

# 江苏华信新材料股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告及相关意见

江苏华信新材料股份有限公司全体股东：

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度及评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2025 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营的效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；此外，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变，可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生实质影响

内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、内部控制评价工作情况

#### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

纳入本次内部控制评价范围的包括公司及分公司、下属子公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的业务和事项包括公司组织架构、人力资源、内部审计、发展战略、采购管理、生产管理、销售管理、研发管理、资产管理、财务报告管理、投资管理、担保与融资、关联交易、内部信息传递、信息披露管理等内容。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。具体内容如下：

#### 1、组织架构

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》，建立了规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。设立股东会、董事会及审计委员会、经理层的公司治理结构。股东会是公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会是公司的执行机构，对股东会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会设立了战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，并制定了相应的专门委员会实施细则，明确了各专门委员会的职责权限和工作程序，提高了董事会的运作效率。审计委员会是公司的监督机构，依法对董事、高级管理人员履行职责及其财务状况进行监督、检查，以维护公司及广大股东的合法权益。经理层具体负责实施股东会和董事会决议事项，主持公司的日常生产经营管理工作，并根据公司发展战略和经营目标的需要，适时进行调整。

公司上述机构权责明确、相互独立、相互制衡、运作规范。

#### 2、人力资源

公司严格遵循国家法律法规，紧扣发展战略，构建并持续优化覆盖人才引进、

开发、使用、培养、考核、激励及退出的全流程管理机制，以职业道德修养与专业胜任能力为核心选聘标准。整体优化员工的工作环境和办公条件，营造良好的工作氛围，围绕给员工提供各项福利配套措施，构建公司与员工发展长效机制，吸引和留住公司关键人才、核心人才，有效吸引、培育并稳固核心人才队伍。

### **3、内部审计**

公司在董事会下设立审计委员会，并设立内部审计部作为组织保障，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。内部审计部门对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司内部审计部独立于管理层，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，对公司本部以及子公司的关键业务实施内部审计工作，发现问题并提出管理建议，提交管理层落实整改。

报告期审计部定期向审计委员会提交内部审计工作报告，全面反映审计计划执行、问题整改及内控评价等工作开展情况，内审工作有序、有效进行，确保了公司能够健康发展。

### **4、发展战略**

公司在董事会下设立了战略委员会，由董事长担任战略委员会主任，主要负责对公司长期发展战略规划及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。公司将战略发展规划与年度经营目标、年度工作重点相结合。公司坚持以市场为导向，以研发为重心，以团队为纽带，紧跟行业发展趋势，优化产业布局，拓展现有业务，寻求价值创造和价值增长点，促进公司可持续发展。

### **5、采购管理**

公司对于采购物资采取分类采购管理，广泛地收集、筛选供应商资料，对其经济实力、质量管理能力、交付能力和供货价格进行评审，确保所采购的原材料供应方能满足与保障公司经营的需要。物资采购按照生产计划和请购需求部门的需求计划，严格执行请购、审批、购买、验收、付款、评估等环节的流程控制，真正做到从送样、测试、认证、采购、持续跟踪与反馈等控制来规范采购活动的程序，防范采购业务风险，达到优质、低价、高效的采购效果。

### **6、生产管理**

公司根据各生产环节具体情况及特点，分别制定了相应岗位的《岗位职责》，制定了《安全生产管理制度》《环境卫生管理制度》《工艺纪律管理制度》《交接班管理制度》等，这些制度明确了生产作业的程序、主要内容、生产协作部门的职责。

公司生产人员能够严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系执行，控制措施能被有效地执行。

## **7、销售管理**

公司对销售系统全业务流程进行全面梳理，持续健全相关内控制度，科学制定适配的销售政策与策略，清晰界定销售、发货、收款各环节岗位职责及审批权限，严格依规开展销售业务，通过有效管控措施保障销售目标达成，推动销售与生产、资产、资金等管理环节高效协同，切实防范与化解经营风险。

## **8、研发管理**

为了加快公司产品的研发速度、保证研发质量和提高效率，公司制定了《研发管理制度》，保证了研发工作规范、有序地进行。报告期内研究开发项目，从筛选、调研分析、设计、立项到研发过程、成果评价、激励等各个环节均严格执行有关控制制度。

## **9、资产管理**

公司建立了规范的授权审批体系，严格执行货币资金业务不相容岗位分离制度，形成岗位间相互监督、相互制约的管控机制；同时对货币资金、存货、应收款项、固定资产等各类资产实施全流程管理与控制，确保各项资产管理工作均按制度规范有序执行。

## **10、财务报告**

公司制定了相应的财务会计报告管理制度，对财务报告的编制与审核、财务报告的对外提供以及财务报告的分析利用等主要控制流程都做了明确的规定，明确职责权限，确保财务信息真实、准确、完整，确保财务报告真实、可靠且符合披露程序和要求。

## **11、对外重大投资管理、对外担保、关联交易**

公司在《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《对外担保决策制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》中规定了对外投资、资产

抵押、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

## 12、内部信息传递

公司建立了适合公司自身管理的完善信息系统，在 workflow 管理、信息传递等方面开展了信息化应用，有效加快了信息沟通与共享，及时有效地反映了公司生产经营情况，促进生产经营信息在公司内部之间有效沟通和充分利用。

## 13、信息披露管理

公司制定了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，对信息披露的范围、内容、标准、流程、审核披露程序、保密措施等方面进行了规定。公司相关人员严格按照各项规定执行，确保公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证所披露的信息真实、准确、完整。公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》，强化对内幕信息知情人的登记管理工作，杜绝内幕交易事件的发生。同时，公司还注重与投资者加强交流，设立了投资者专线，并严格规范公司对外接待活动，既与投资者保持积极的互动交流，又确保信息披露的公平性，保护中小投资者的利益。

### （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

##### （1）定量标准

类别	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入指标	错报金额 < 营业收入的 2%	营业收入的 2% ≤ 错报金额 < 营业收入的 5%	错报金额 ≥ 营业收入的 5%
资产总额指标	错报金额 < 资产总额的 2%	资产总额的 2% ≤ 错报金额 < 资产总额的 5%	错报金额 ≥ 资产总额的 5%
净利润指标	错报金额 < 净利润	净利润的 5% ≤ 错报金	错报金额 ≥ 净利润

	的 5%	额<净利润的 10%	的 10%
--	------	------------	-------

(2) 定性标准

类别	定性标准
重大缺陷	1、董事、高级管理人员舞弊，并给企业造成重要损失和不利影响； 2、外部审计发现重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 3、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效； 4、对公司造成重大不利影响的其他情形。
重要缺陷	1、重要财务控制程序的缺失或失效； 2、外部审计发现重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 3、重要业务制度或系统存在缺陷； 4、对公司造成重要不利影响的其他情形。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准：

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

(1) 定量标准：

类别	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入指标	直接损失金额<营业收入的 2%	营业收入的 2%≤直接损失金额<营业收入的 5%	直接损失金额≥营业收入的 5%
资产总额指标	直接损失金额<资产总额的 2%	资产总额的 2%≤直接损失金额<资产总额的 5%	直接损失金额≥资产总额的 5%
净利润指标	直接损失金额<净利润的 5%	净利润的 5%≤直接损失金额<净利润的 10%	直接损失金额≥净利润的 10%

(2) 定性标准

类别	定性标准
重大缺陷	1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚； 2、违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；

	3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； 4、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复； 5、内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改； 6、对公司造成重大不利影响的其他情形。
重要缺陷	1、公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚； 2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失； 3、重要业务制度或系统存在缺陷； 4、媒体出现负面新闻，波及局部区域； 5、内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改； 6、对公司造成重要不利影响的其他情形。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

### （三）内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在影响内部控制有效性的其他重大事项。

### 五、审议程序及相关审核意见

公司召开独立董事专门会议、董事会审计委员会会议及第五届董事会第四次会议分别审议通过了《关于公司〈2025年度内部控制自我评价报告〉的议案》。

#### 1、审计委员会审核意见

经审议，审计委员会认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度并能得到有效执行，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 2、独立董事专门会议审核意见

公司独立董事认为，公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度并能得到有效执行，在内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 3、董事会审核意见

经审核，董事会认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度并能得到有效执行，切实保护了公司全体股东的根本利益，报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设和运行情况。

江苏华信新材料股份有限公司

董事会

2026年4月16日