

# 清研环境科技股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

清研环境科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合清研环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，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。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、审计委员会及董事、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。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化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。纳入评价范围的主要单位包括：公司及全资子公司、控股子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏。

公司内部控制基本情况如下：

#### 1、公司治理与组织架构

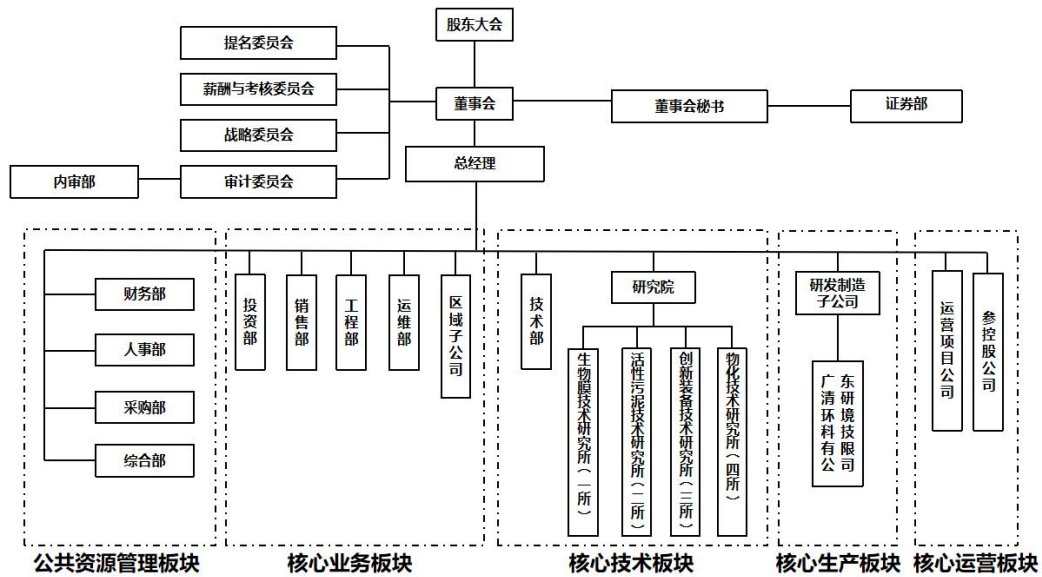
公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构。股东会为公司的最高权力机构；董事会对股东会负责，依法行使经营决策权；董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，依照公司章程及董事会授权履行职责，为董事会科学决策提供专业支持；经理层对董事会负责，主持公司日常生产经营管理工作。公司制定了《公司章程》及相关议事规则、工作细则等制度，明确股东会、董事会、经理层及专门委员会的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序等，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。

2025 年，根据新《公司法》及《上市公司章程指引》等相关监管规定，公司对《公司章程》及相关制度进行了全面适应性修订，不再设置监事会，原监事会职权由董事会审计委员会行使，确保公司治理架构始终与相关法律法规保持同步。

按照科学、精简、高效、透明、制衡的原则，公司综合考虑企业性质、发展战略、文化理念及管理要求等因素，合理设置内部职能机构，明确各机构的职责权限，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

企业定期对组织架构设计与运行的效率和效果进行全面评估，对发现的缺陷

及时分析原因，并按照规定权限和程序进行优化调整，持续提升组织运行效率。



## 2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，负责发展战略规划管理工作，对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司制定了《董事会战略委员会工作细则》，对战略委员会会议的召开程序、表决方式、提案审议、保密要求和会议记录等作出明确规定，确保议事过程规范透明、决策程序科学民主。

董事长统筹公司战略规划与发展方向，总经办及经理层在董事长指导下具体负责发展战略的组织实施与日常管理工作，履行相应职责。公司建立了覆盖“战略制定—目标分解—执行监控—评估调整”全过程的战略管理闭环机制：年初全面审视上一年度发展战略实施情况，结合内外部环境变化及时优化调整发展战略，并据此制定年度经营计划；各部门依据年度经营计划进行目标分解，经汇报与充分研讨后定稿；全年通过定期与不定期汇报机制，动态跟踪执行情况，及时进行过程优化与调整，确保发展战略有效落地实施。

## 3、人力资源

公司坚持以人为本，严格遵循《中华人民共和国劳动法》等法律法规的要求，系统构建覆盖人力资源全生命周期的管理制度体系。

在人力资源引进与开发方面，公司依据《招聘管理制度》，结合部门及岗位职责说明书，明确各岗位任职要求，通过公开招聘与竞争上岗相结合的方式选聘人才，并严格执行岗位回避制度。新员工入职后统一签订劳动合同及保密协议，对涉及关键技术、商业秘密或管理岗位的员工，同步签订竞业限制协议。依据《新

员工转正考核管理制度》，公司对试用期员工进行严格考察，考核合格后方可正式上岗，考核不合格者依法解除劳动关系，确保人岗匹配。

在人力资源使用与退出环节，公司通过《考勤与休假管理制度》《福利制度》维持良好的工作秩序，增强员工归属感，持续提升工作效率。依托《绩效管理制度》，公司建立以业绩考核为核心的激励约束机制，考核结果作为薪酬调整与职级调整的重要依据。公司建立员工培训长效机制，系统开展入职培训、在岗技能培训及专项能力提升培训，鼓励员工继续教育及部门自主组织培训，推动员工知识结构持续更新与专业能力不断提升。员工离职流程严格遵循线上与线下手续，依法约定保密义务与竞业限制期限，有效防范法律风险及商业秘密泄露。

人力资源部依据年度目标分解，定期评估年度人力资源计划执行情况，总结管理经验，分析存在的缺陷和不足，持续完善人力资源政策，确保人才队伍结构合理、激励有效、流动有序，全面支撑公司发展战略落地。

#### **4、社会责任**

公司高度重视社会责任的履行，将社会责任融入生产经营过程中，切实做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展的协调统一。

在安全生产方面，公司持有《安全生产许可证》，并通过 ISO 三项管理体系认证，确保安全生产管理体系有效运行。公司设立生产部作为安全生产管理和监督机构，生产部经理全面负责生产的日常监督管理工作。公司对特殊岗位严格实行资格认证制度，配备持证特种设备作业人员，定期组织安全生产培训，并加强生产设备的经常性维护管理，及时排查并消除安全隐患。

在产品质量方面，公司遵循国家和行业相关产品质量的要求开展生产经营活动，持续提升产品质量和服务水平，为社会提供优质、安全、健康的产品。公司高度重视售后服务，建立项目售后服务群，按需召开项目售后会议，及时响应客户需求，切实保护消费者权益。

在环境保护与资源节约方面，公司主营业务属于生态保护相关领域，始终践行节能减排责任，致力于降低能耗和污染物排放水平。公司持续优化工艺流程，加强对废水、固废等的综合治理，推动资源循环利用，并通过宣传教育不断增强员工的环境保护与资源节约意识。

在促进就业与员工权益保护方面，公司建立高级管理人员与员工薪酬的正常增长机制，保持合理薪酬水平，维护社会公平。公司严格执行劳动法律法规，保

障员工休息休假权利，及时为员工办理社会保险并足额缴纳社会保险费，按期组织员工进行健康体检，保障员工身心健康。公司积极构建产学研用相结合的人才培养和合作平台，积极支持社会培养应用型人才，切实履行促进就业与人才培养的社会责任。

## 5、企业文化

公司积极培育具有自身特色的企业文化，秉持“创新卓越，知行合一”的文化核心，制定《清研环境卓越文化纲领》，明确使命、愿景、价值观、宗旨及员工行为品质，建立工作方式十二道令和工作方法论等，将企业文化融入生产经营全过程，形成系统规范的文化体系，并作为员工行为守则的重要组成部分。

董事长在企业文化建设中发挥主导作用，董事、总经理及其他高级管理人员以身作则，在履职及团队管理中发挥垂范作用。公司通过多渠道加强企业文化的宣传与贯彻，推动企业文化在内部各层级的有效沟通，使全体员工共同认同并自觉遵守，不断增强公司凝聚力。同时，公司将企业文化价值观纳入员工业绩承诺书进行考核，确保企业文化建设落到实处、取得实效。

## 6、资金活动

公司已建立并有效执行《货币资金管理制度》《备用金管理制度》《应收账款管理制度》《对外投资管理办法》等内控制度，形成科学规范的资金管理体系，有效防范和控制资金风险，保障资金安全，提升资金使用效益。

筹资管理方面，2025年度公司筹资方式为向银行申请综合授信额度，未涉及发行股票或债券。相关方案经董事会、监事会及股东会严格审议通过后，公司严格按照批准方案与金融机构签署授信借款合同，明确约定借款规模、利率、期限及还款安排等关键条款。依托融资台账和会计系统，公司严格执行合同条款，准确计提并按时支付利息，规范核算资金筹集及本息偿还，定期与银行进行账务核对，确保债务偿还管理规范有序。

投资管理方面，2025年度公司依据发展战略和投资目标科学确定投资项目，投资方向突出主业及相关产业，未从事股票投资或衍生金融产品等高风险投资。投资方案经投资部开展可行性研究、编制投资决策报告后，按规定权限和程序报总经理办公会或董事会审议通过。公司根据批准的投资方案，与被投资方签订投资协议，明确出资时间、金额、方式、双方权利义务及违约责任等内容。同时，指定投资部对投资项目实施跟踪管理，密切关注被投资方财务状况、经营成果、

现金流量及投资合同履行情况，发现异常及时报告并妥善处置，确保投资活动符合投资方案要求。

营运管理方面，公司通过明确部门及岗位职责，严格落实不相容岗位相互分离、制约和监督机制。出纳对库存现金坚持日清月结，未发生白条抵库、编造用途套取现金或设立小金库等违规情形。每月由财务经理、主管会计会同出纳盘点现金，内审人员参与监盘并共同签字留档。备用金管理坚持专款专用，报销单据合法合规，审批流程执行严格。出纳每日完成银行对账，会计每月及时获取银行对账单并逐笔勾对核实，在此基础上编制《银行余额调节表》，确保银行存款账实相符。货币资金业务授权审批手续健全，未发现越权审批行为。银行印鉴章实行分人保管，形成有效相互制约。票据由专人集中保管，承兑汇票的开立、兑付等环节均通过银行系统留痕，并建立登记台账，确保系统数据、实物票据及会计账面三方一致，有效保障票据安全。

## **7、采购业务**

公司已制定《采购管理制度》，明确岗位责任范围、规范物资采购流程，有效防范采购风险，确保物资采购满足企业生产经营需要。公司严格履行供应商准入审批程序，确保供应商资质等关键指标符合要求。同时，定期开展供应商评价，据此动态调整供应商合作等级，实现供应商的合理选择与优化，并及时更新合格供应商名录。

公司依据生产经营需求，并定期研究原材料价格走势，结合库存及在途情况，合理安排采购计划，严格按制度流程办理采购业务。公司采取询比价等多种方式科学确定采购价格，通过签订采购合同明确双方权利、义务及违约责任，并按规定权限完成合同审批。在采购验收环节，公司对采购项目的品种、规格、数量、质量等内容进行严格验收，确保采购物资符合要求后办理入库手续。对于供应过程中发现的异常情况，公司能够及时妥善处理，保障需求物资的及时供应。

公司加强采购付款管理，严格审核采购申请、合同、发票、相关单据凭证及审批程序，审核无误后按合同规定及时办理付款。公司通过定期函证、月度对账等方式与供应商核对应付账款、应付票据、预付账款等往来款项，有效防范采购资金风险。

## **8、资产管理**

公司已制定《存货财务管理制度》《固定资产核算制度》《固定资产及低值

易耗品管理制度》《无形资产管理制度》等制度，对存货、固定资产及无形资产等进行规范管理与有效控制，各项资产管理业务均严格按照制度及流程规定执行。2025年，公司在原有制度体系的基础上，持续强化资产管理，着力改善资产质量、提升资产效能。为进一步规范车辆的使用与管理，公司于2025年4月发布《用车管理办法》，进一步完善了资产管理制度的覆盖面与操作性。

## **9、销售业务**

公司已制定《销售与收款管理制度》，全面梳理销售业务流程，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，严格按照规定的权限和程序办理销售业务，持续强化销售与收款的内部控制，规范业务行为，有效防范销售与收款过程中的错误与舞弊风险。在充分开展市场调查的基础上，公司针对不同目标群体的需求特点，积极开拓多元化营销方式，并于2025年12月正式发布“全球代理商招募计划”，进一步拓展销售渠道，增强国际市场竞争力，为公司销售业务持续增长注入新动能，助力销售目标实现与市场占有率提升。

## **10、研究与开发**

公司已制定《科研项目管理办法》《研究开发财务管理办法》《知识产权管理制度》《商业秘密管理制度》等研发相关制度，为研发活动提供了规范化的制度保障，不断提升自主创新能力，增强核心竞争力。公司高度重视研发工作，依据市场需求，结合研发计划，提出研发项目立项申请，编制产品研究开发书，并按照规定权限和程序完成审批。在研究过程管理方面，公司合理配备专业人员，严格落实岗位责任制，确保研究过程高效、可控。公司持续跟踪研究项目的进展情况，及时评估各阶段研究成果，确保项目按期、保质完成，有效规避研究失败风险。同时，公司加强对专利权、非专利技术、商业秘密以及研发过程中形成的各类涉密图纸、程序、资料的管理，切实保护研发成果安全。

## **11、财务报告**

公司严格遵循《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》《企业财务会计报告条例》，制定了《会计政策》与《财务报告与财务分析制度》，持续规范财务报告管理流程，切实保障财务报告的真实性和完整性与合规性。在财务报告编制过程中，公司以登记完整、核对无误的会计账簿记录及相关资料为基础，确保内容完整、数字真实、计算准确。同时，公司积极运用信息技术手段开展财务报告编制工作，有效提升财务处理效率与质量，减少人为差错与调整因素。在信息

披露方面，公司严格依照法律法规及《信息披露管理制度》等相关要求，及时、规范地履行披露义务。

## **12、合同管理**

公司已制定《合同管理制度》及配套管理流程，明确合同管理的重点环节，细化管理内容，厘清各部门在合同管理中的职责分工，规范公司合同起草、审批、签署、履行、归档等全流程行为，切实防范合同法律风险，维护公司合法权益。公司密切关注《民法典》及相关司法解释的最新动态，持续优化合同管理机制，提升管理效率与风险防控能力，确保合同管理工作的规范性、前瞻性与有效性。

## **13、内部信息传递**

公司严格依据《上市公司信息披露管理办法》及相关法规规章，制定了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告和保密制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《商业秘密管理制度》《商业道德管理制度》等系列制度，明确了信息的收集、分析、整理、传递、使用、披露等程序以及保密要求与责任追究措施，构建了覆盖全面、层级清晰、运行规范的内部信息传递体系，促进公司生产经营管理信息在内部各管理层级之间的有效沟通和充分利用。

## **14、信息系统**

为强化公司内部控制有效性，提升现代化管理水平，降低人为操作风险，公司于2025年9月发布《信息化系统安全管理制度》。该制度旨在规范信息化系统安全管理，建立健全安全防护体系，有效防范计算机舞弊、信息泄露及各类安全事件，保障业务持续稳定运行。公司信息安全工作遵循“综合部归口管理、IT岗执行操作、安全责任到人、违规行为必究”的基本原则。在信息系统运行与维护方面，公司持续加强过程管控，及时跟踪、发现并解决系统运行中的问题，确保信息系统遵循既定程序、制度及操作规范，实现安全、稳定、持续运行。

### **（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) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 缺陷类型   | 一般缺陷定量标准                      | 重要缺陷定量标准               | 重大缺陷定量标准                    |
|--------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| 营业收入指标 | 错报金额<上一年度合并营业收入的 0.5%         | 错报金额介于重大缺陷和一般缺陷的定量标准之间 | 错报金额≥上一年度合并营业收入的 2%         |
| 净资产指标  | 错报金额<上一年年末归属于上市公司股东的净资产的 0.5% | 错报金额介于重大缺陷和一般缺陷的定量标准之间 | 错报金额≥上一年年末归属于上市公司股东的净资产的 2% |

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

A. 以下情况的产生，可能表明公司存在财务报告相关内部控制的重大缺陷：

① 董事、高级管理人员舞弊；

② 更正已经公布的财务报告中涉及利润金额并导致盈亏性质发生变化（由盈利变为亏损，或由亏损变为盈利）；

③ 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

④ 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

B. 存在以下任一迹象的，可能表明财务报告内部控制存在重要缺陷：

① 未依照企业会计准则选择和应用会计政策；

② 未建立反舞弊程序和控制措施；

③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；

④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

C. 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定。

出现以下情形的，可能表明公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：

- ① 缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；
- ② 重大事项违反现有的决策程序导致公司重大经济损失；
- ③ 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任损失；
- ④ 中高级管理人员或关键岗位技术人员流失严重；
- ⑤ 媒体频现负面新闻，涉及面广，对公司声誉造成重大损害；
- ⑥ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；
- ⑦ 内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改。

### **（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**

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

#### **2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### **（四）其他内部控制相关重大事项说明**

报告期内，公司不存在可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

清研环境科技股份有限公司

董事会

2026年4月21日