

固德电材系统（苏州）股份有限公司

2025 年度内部控制评价报告

固德电材系统（苏州）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”），结合固德电材系统（苏州）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，公司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：固德电材系统（苏州）股份有限公司、麦卡电工器材（陆河）有限公司、固德攀新材料（苏州）有限公司、固德电材弹性材料（苏州）有限公司、固瑞德新能源材料（山东）有限公司、固德新能源科技（墨西哥）有限公司（外文名称：GOODE NEW ENERGY TECHNOLOGY MEXICO S. DE R. L. DE C. V.）、固德新能源科技（美国）股份有限公司（外文名称：GOODE NEW ENERGY TECHNOLOGY, INC.）、固德欧洲有限责任公司（外文名称：Goode Europe GmbH）。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、人力资源管理、内部审计机构、内部信息沟通、采购与付款循环、生产与仓储循环、销售与收款循环、资产运营和管理、研发循环制度、风险评估、财务报告、对子公司管理、关联交易管理、印章管理、对外投资、对外担保管理等；重点关注的高风险领域主要包括组织架构、人力资源管理、内部审计机构、采购与付款循环、生产与仓储循环、销售与收款循环、研发循环制度、关联交易管理、对外投资、对外担保管理等。

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。

1、组织架构

公司已按照《公司法》《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求，建立了规范的法人治理结构，股东会、董事会设置齐全，董事会领导下的管理层健全完整，并明确了股东会和股东、董事会和董事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责。权力机构、决策机构、监督机构，与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。

2、人力资源管理

公司董事会设立的专门工作机构董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬方案和考核标准。委员会直接对公司董事会负责。此外，通过制定《员工手册》《员工激励和奖励管理规定》，从人力资源规划、招募及甄选、教育培训、晋升、调职等多方面，建立和实施了一整套较为科学的人事管理制度，构建了全方位、多层次的员工培训体系，为企业的快速发展提供人力资源保障。

3、内部审计机构

公司董事会下设立审计委员会，内审部门直接对审计委员会负责，在审计委员会的直接领导下，依法独立开展内部审计、监督和核查工作，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内审部门配备了具备相应能力的人员，对公司及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况负责进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

4、采购与付款循环

公司制定了《采购管理制度》，对采购的权责、采购作业明确规定，进一步规范了公司物资采购行为。各部门各司其职，严控采购产品（设备）质量，确保所采购之材料（设备）满足公司质量/环境/体系规定的要求，提高了物资采购透明度和资金使用效率。

《采购管理制度》对供应商货款支付的部门职责划分、付款流程、审批流程进行了规范，加强了对供应商货款支付的内部控制，加速了公司资金周转并对采购付款进行有效的监督。

5、生产与仓储循环

公司制定存货管理制度和控制措施，对生产及库存量管理、存货的流转管理、日常管理、报废、盘点、减值测试、成本管理及职责分工实施相关控制；对生产计划的下达、各生产工序进行了规范；进料、制程、成品及出货所有环节全过程进行品质控制，确保成品入库或交付前按规定检验，并满足客户规定的质量要求。

6、销售与收款循环

公司制定了《销售与收款管理制度》，从新品评估、客户询价、样品制作承认、质量规划与生产准备、订单评审受理、排定生产计划、合约变更及取消各环节规范了公司的产品销售行为，确保公司销售部所接收之合约或订单以及报价时，

能保障公司的利益，并确保合约的合法与合理性。定期对顾客满意度进行调查研究，以确保公司产品质量及服务能更好地满足顾客的要求。

7、研发循环制度

为提升公司科研开发和技术创新能力，促进技术进步，公司制定了《研发项目管理制度》，规范公司的技术研发活动，不断推进研发成果商业化。公司与研发技术人员签署了《劳动合同》《员工保密与竞业限制协议》等协议，通过不断建立和完善研发人员晋升、调薪管理办法、研发人员考勤管理制度，充分激发科技人员的工作热情和积极性、创造性，强化流程管控和研发人文等软环境的建设，提升研发人员的工作效率、质量和商业转化的成果，并且建立了全面、客观的研发人员工作成绩评价、考核体系，通过多措施并举的约束和激励，使研发人员与公司中长期目标保持一致，通过提升研发人员的工作效率、积极性，持续提升公司的综合竞争力。

8、财务报告

为了规范公司成本核算工作，完善成本核算流程，加强成本核算管控，提高成本核算的及时性、准确性，公司制定了《会计核算制度》，对成本核算前数据检查及维护、成本的核算过程、成本稽核等流程进行了规范。公司设置了独立的会计机构，在岗位设置上做到不相容岗位的职责分离、制单与审核分离，各岗位能够起到相互监督、复核的作用。

公司严格按照国家统一颁布的企业会计准则和相关法律法规的规定，建立了规范的会计工作秩序，并且在实际工作中不断提高会计工作质量和水平，完善会计工作流程。

9、关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》，明确规定了公司股东会、董事会、总经理对关联交易事项的审批权限，并要求关联董事和关联股东回避表决。公司发生的关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不存在关联方占用或转移公司资金资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的情形。公司在审议关联交易事项时严格按照《关联交易管理制度》及相关规定履行了相应的决策程序。

10、对外投资、对外担保管理

公司所有重大投资、对外担保事宜均符合《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》的相关规定，并严格履行相应的法定审批程序及信息披露义务。

(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及公司内部相关规章制度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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

标准	定量标准
重大缺陷	错报 \geq 营业收入的 1%
重要缺陷	营业收入的 1% $>$ 错报 \geq 营业收入的 0.5%
一般缺陷	营业收入的 0.5% $>$ 错报

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

标准	定性标准
重大缺陷	(1) 公司层面控制环境无效； (2) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报； (3) 内部审计机构对内部控制的监督无效； (4) 财务报告出现的重大差错未进行错报更正； (5) 涉及高级管理层的任何程度的舞弊行为。
重要缺陷	(1) 当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报； (2) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (3) 未建立反舞弊程序和控制措施。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

标准	定量标准
重大缺陷	错报 \geq 营业收入的 1%
重要缺陷	营业收入的 1% $>$ 错报 \geq 营业收入的 0.5%
一般缺陷	营业收入的 0.5% $>$ 错报

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：

标准	定性标准
重大缺陷	(1) 违反国家法律法规并受到处罚； (2) 媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； (3) 关键岗位管理人员和技术人员严重流失； (4) 造成重大安全责任事故； (5) 决策程序出现重大失误。
重要缺陷	(1) 重要业务制度或系统存在缺陷； (2) 违反企业内部规章，形成损失； (3) 决策程序导致出现一般性失误。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

(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

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、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，报告期内公司不存在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

公司不存在需说明的其他内部控制相关重大事项。

董事长（已经董事会授权）：朱国来
固德电材系统（苏州）股份有限公司

2026年4月21日