

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海螺(安徽)节能环保新材料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”），结合海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司（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 2024 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。监事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、监事会及董事、监事、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和重要缺陷，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和重要缺陷。

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公司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）内部控制评价的范围

公司按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。公司本部及下属子公司共计25家单位纳入评价范围，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97.16%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的96.62%。

内部控制评价范围覆盖了公司及下属子公司的核心业务流程，重点关注了销售业务、采购业务、资产管理、项目投资等高风险领域的内部控制风险，具体内容如下：

1. 内部环境

公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了职权清晰的股东大会、董事会及审计、提名、战略、薪酬考核专业委员会、监事会、经理层的各级组织架构，公司内部按照母子公司架构，建立完善了部室领导下的子公司负责制，形成了运行顺畅、管理高效、控制有力的母子公司管控体系。成立了合规委员会，设立合规管理员和联络员，形成了领导有力、职责明确、流程清晰、规范有序的合规工作机制。

公司结合现状和未来趋势，制定了发展规划和长远发展目标，聚力推动公司产业转型和多元化发展。完善人力资源激励和约束机制，设置科学的考核评价体系，加强新产业、新项目、研发人员培养和专业指导，并注重将“海螺”企业文化理念融入到生产经营全过程，做到企业文化与发展战略有机结合，确保内部控制的有效实施，满足公司可持续发展的需要。

2. 风险评估

公司建立了风险识别、风险分析、风险应对策略等风险评估程序，以识别和

评估公司在经营活动中可能遇到的各种风险，并采用定性与定量相结合的方法开展风险评估工作，按风险发生的可能性及影响程度，识别和评估公司面临的重大风险，制定相应的风险应对策略，认定风险管理责任部门，并跟踪落实。

3. 控制活动

公司加强对项目管理、资金运营、销售业务、采购业务、资产管理、财务报告等主要经营业务的关键控制点的管控，加大内部检查评估，不断提高专业管控水平，确保了内控体系的有效运行。

（1）项目管理方面，公司围绕新型建材、环保新材料发展定位，认真践行新发展理念，积极培育新发展动力，在控制项目发展风险的基础上，有序推进项目发展，公司产业结构持续优化升级。一是新兴产业布局逐步完善。海螺资源SCR循环再利用项目按期投产运行，打通了SCR脱硝催化剂全产业链，废催回收和钛钨粉提纯业务顺利开展实施。生态家居公司全屋定制及家具板扩能项目顺利运行，并不断完善全屋定制商业模式。二是存量资产盘活双向赋能。充分利用现有厂房及设备资源，相继建成投产了唐山海智高端门窗项目、芜湖型材地板扩能项目，提高存量资产配置效率，也为公司发展注入新的动能。三是积极开辟新的发展赛道，持续开展对新材料、新产品等产业的调研和技术交流。

（2）降本增效方面，按照“以销定产、控制存货”的基本原则，优化完善生产作业体系，严格控制储备生产，并坚持月度成本分析会机制，加强关键指标管控，主要关键成本指标实现同比下降。加强劳动用工优化组合，用工结构逐步优化。持续加强各项费用管控，期间费用总体同比下降，成本精细化管控效果明显。

（3）销售业务方面，面对市场竞争形势，公司主动适应调整，充分挖掘存量增量市场，深化与大型央企战略合作，加大工程市场抢夺，稳固公司市场份额。加大销售客户结构调整，加快推进海螺门窗、全屋定制等产品业务发展。强化海外市场布局、外边贸业务拓展及市场投入，海外市场建设得到进一步加强。同时，持续完善销售环节经营风险管控机制，建立完善客户资信、经营情况动态监控机制，制订了《信用合作暂行办法》，加大应收账款清欠力度以及合规性审查力度，提升了企业合规管理水平。

（4）采购业务方面，注重对新产业板块渠道拓展，持续优化供应渠道结构，

控制关键材料采购成本并保障原料保供安全。修订下发《物资采购询价比价管理规定》及《废旧物资及修旧利废管理办法》，进一步完善专业制度体系。推进信息化建设，海螺资源公司、生态家居公司完成了供应链平台的上线运行，进一步提升采购专业管理信息化程度和管控途径，提升了专业管理合规性。

（5）生产及技术研发方面，公司深入推动全员创新，加大科技研发投入，发挥创新激励机制作用，积极营造全员创新浓厚氛围，全年取得专利 64 项，其中发明专利 11 项，企业竞争优势进一步增强。在产品应用领域拓展方面，开发了美式高端型材配方，推出了超低能耗 95 铝塑复合系统窗等精品门窗，整体卫浴、户外地板、仿氟碳共挤格栅等新产品实现批量生产交付。在 SCR 技术研发方面，脱硝联合脱汞 SCR 催化剂进入示范工程应用阶段，打通了钛钨粉生产工艺流程，全面推广了平板催化剂无氨配方技术，天河环境公司荣获“河北省科技进步一等奖”。

（6）安全环保管理方面，一是根据新形势新要求，围绕“一学四讲”，开展主要负责人、安全生产管理人员、重点风险岗位人员上讲台讲安全培训活动，培训覆盖公司全员及相关方人员，增强岗位安全技能水平。二是持续开展“四不两直”安全监督检查，并按照“五落实”原则建立安全隐患清单和整改清单，督促安全管理职责履行，促进安全管理水平提升。三是开展环保问题大排查、大整治，不断提高环保管理水平。

（7）对子公司的管理控制。公司统一管理子公司经营策略和风险管理策略。包括：向子公司委派高级管理人员，根据有关法律和公司章程，结合子公司自身特点，建立更有针对性的子公司管理模式；制定并管理子公司经营目标，实施定期例会沟通和工作情况上报制度。公司对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及担保管理、人事、生产运营等事项进行全面管理或监督。

4. 信息与沟通

公司借助内部OA信息平台建立了较为完备的信息与沟通体系，实现了内部重要信息的收集、处理和共享的规范运行，沟通及时有效；实行在线审批，提高了办公自动化程度。办公室对子公司重要经营信息建立了跟踪管理流程，制定下发了《重大事项报告制度》，形成了常态化、规范化的重大事项报告机制。部室建立了日、周协调例会制度，并由专业部门对例会安排事项进行督查督办，强化了

信息的及时沟通和工作执行力。

公司建成型材行业工业互联网平台，为推动型材产业数智化转型升级、探索商业模式创新奠定了基础。公司信息系统实现销售收款、产品发货的过程控制及信息的适时收集、处理和传递；物资供应信息系统实现了合同管理、采购付款、消耗领用、库存管理的过程控制，实时掌握物资收发存信息；财务共享中心已上线运行，实现财务基础核算、费用报销、资金管理、全面预算一体化管控，公司信息化管理效率及内部协同效应进一步提升。公司内部信息的收集、处理和传递程序规范、运行顺畅，沟通及时有效。

公司严格按照上市公司要求及时披露公司发生的重大事项，信息披露真实、准确、完整。同时，公司与金融机构、重要供应商、核心客户以及政府部门、行业协会保持了良好的信息沟通，为公司经营发展营造了良好的外部环境。

5. 内部监督

公司建立了完善的内部监督机制，监事会对董事会建立与实施内部控制进行了有效监督，董事会审计委员会对公司内部控制的建立和实施开展独立的审查监督，在运行管理中，形成了行政监督、业务监督、审计督导的监督管理体系。

行政监督上，公司对子公司中层及以上管理人员实施年度目标责任管理机制，将年度主要经营业绩目标、重点工作及分管领域合规管理工作纳入各级管理人员目标责任制考核，通过年度经营业绩目标责任书的签订、监督和兑现，规范了高管人员、各子公司经营班子成员、子公司中层管理人员的职责履行行为。

业务监督上，财务部门负责合同风险管理、各类经济业务的审核监督；人力资源部负责对子公司人员招聘、培训、晋升、调整进行监督；市场营销部、物资供应部建立了对子公司销售业务、采购业务监控机制；生产品质部、设备部建立了对子公司生产控制、工程项目建设的监督机制。各专业部室通过监督检查，指出不足，提出改进建议，跟踪整改落实。

公司董事会下设审计委员会，指导和监督内部审计制度的建立和实施，确保公司内部审计工作的规范性。审计室在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计工作。审计室设专职人员，对公司全资及控股子公司经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，对内部控制设计的合理性、执行的有效性进行评价，并对审计问题整改情况建立跟踪督办机制，确保各项问题整改到位，

形成闭环。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理与发展的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制缺陷认定标准

根据《企业内部控制评价指引》相关内部控制缺陷认定标准的原则，公司研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内控缺陷	定量标准
重大缺陷	利润总额错报 $\geq$ 500万元或营业收入错报 $\geq$ 0.5%
重要缺陷	100万元 $\leq$ 利润总额错报 $<$ 500万元或0.1% $\leq$ 营业收入错报 $<$ 0.5%
一般缺陷	利润总额错报 $<$ 100万元或营业收入错报 $<$ 0.1%

（2）财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。

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，影响会计报表潜在错报或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内控缺陷	定量标准
重大缺陷	造成直接财产损失 $\geq$ 100万元

重要缺陷	10万元≤造成直接财产损失<100万元
一般缺陷	造成直接财产损失<10万元

（2）非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：造成的负面影响波及范围广，政府或监管机构已经针对相关方面对公司进行调查。

重要缺陷：造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较为严重损害。

一般缺陷：造成负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来损害。

（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。

对于发现的一般缺陷，内控评价工作组组织责任部室及子公司进行了认真研讨，制定了具体的整改措施并及时整改完毕。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其它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。

内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着内外部环境的变化及时加以调整。2025 年，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，为公司健康、可持续发展提供有力保障。

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司董事会

2025 年 3 月 29 日