

证券代码：874426

证券简称：富印新材

主办券商：国联民生承销保荐

安徽富印新材料股份有限公司 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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

安徽富印新材料股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，结合公司内部控制制度和评价方法，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）的内部控制有效性自我评价如下：

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其分子公司。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 100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100.00%。

内部控制评价范围涵盖了公司及其子公司的相关业务和事项，其中内部控制环境包括治理机构、组织结构、内部审计、人力资源、企业文化、社会责任；主要控制活动包括：资金管理、存货管理、销售与收款管理、采购与付款管理、成本与费用管理、对外担保管理、资产清查管理、全面预算管理、对外投资管理、关联交易管理、信息披露管理。

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。

（二）公司内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制环境

（1）治理结构

公司按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限；公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东会是公司最高权力机构，依法行使表决权。董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。董事会对股东会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并作出决定，或提交股东会审议。董事会现有成员 9 人，人员结构合理规范，其中独立董事 3 人，为公司聘请的有关专业人士，公司独立董事具备履行其职责所必需的基本知识和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在公司重大关联交易与对外担保、发展战略与决策机

制、审计机构选定等重大事项决策中独立客观地作出判断，有效发挥独立董事作用。审计委员会是公司的监督机构，负责监督公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为、检查公司财务、并审核公司定期报告。经理层负责公司的日常经营管理工作。

（2）组织结构

公司合理设置了各内部职能机构，制定了组织架构图、工作分析表、岗位说明书等内部管理制度或相关文件，公司的各个职能部门和子公司能够按照公司制定的管理制度，在经营层的领导下规范运作。公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰、相互协作、相互牵制、相互监督，保证了公司生产经营活动的有序进行。

（3）内部审计

公司设置了审计部，直接对董事会审计委员会负责，并配备专职审计人员和必要资源从事内部审计工作，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部负责公司的内部审计监督工作，审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

（4）人力资源

为实现公司的战略管理目标，公司坚持“以人为本”的管理理念，建立科学、完善的人力资源管理体系。根据人力资源管理实际状况，公司及时完善、修订相关管理制度，建立与工作绩效挂钩的薪酬考核制度、人员聘任和选拔制度，形成良性的用人竞争机制，通过相关制度管理对员工的招聘、胜任、培训、评价、考核、奖惩、薪酬管理等进行有效的控制。

（5）企业文化

公司以“追求员工与客户物心双幸福的同时，推动新材料行业发展，为人类美好做贡献”为企业使命，秉承“创新、诚信、责任、共赢”的核心价值观。通过完善制度保障，举办多层次活动等举措推动企业文化建设。

（6）社会责任

公司遵循国家“安全第一、预防为主”的安全生产方针，落实安全生产责任制度，并积极从组织机构、制度保障、设备配置、人员培训、宣传教育等方面采

取多种措施防范安全生产风险的发生。

公司严格遵循行业规范与客户定制化需求，构建覆盖产品全生命周期的标准化管理体系。已通过 IATF16949 汽车行业质量管理标准，实施缺陷预防与过程控制，致力于实现零缺陷目标；依托 ISO9001 建立 PDCA 循环机制，确保设计、生产、交付全流程符合国际质量基准。基于 ISO14001 推行清洁生产与污染预防，通过 QC080000 构建有害物质过程管理体系，确保产品符合 RoHS/REACH 等全球环保指令。贯彻 ISO45001 标准，建立岗位风险分级防控机制，连续 5 年重大安全事故为零。公司已通过 ISO50001 能源管理体系认证，建立系统化的能源绩效监测、能效优化技术与持续改进机制，实现单位产值能耗逐步下降，同步支撑碳减排目标与生产成本控制。在实现规模化制造与经济效益增长的同时，公司持续推进绿色供应链建设，充分践行环境友好型制造企业的社会责任。

（三）主要控制活动

公司通过多年的实践和不断提升，在生产经营中建立了一套行之有效的合规管理和风险防范体系，针对公司的资金管理、存货管理、销售与收款管理、采购与付款管理、成本与费用管理、对外担保管理、资产清查管理、全面预算管理、对外投资管理、关联交易管理、信息披露管理等业务活动制定了一系列合法、有效的制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。在各业务活动中，公司采取了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、预算控制、绩效考评控制等控制措施，有效提升了合规经营能力。

（1）资金管理

公司制定了《货币资金管理制度》等制度，对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约关系，建立了严格的授权审核程序，有效防范资金活动风险、提高资金效益。报告期内在资金管理的控制方面不存在重大缺陷。

（2）存货管理

公司设置不同的人员和岗位执行物资的采购、验收与付款业务，分别对存货的保管、使用与清查、销售与收款、存货处置申请、审批和执行、存货执行与记录等不同环节建立适当岗位分工，明确其权限及责任，防止舞弊行为的发生，保证存货的安全完整。定期对存货物资进行盘点检查，实际数量与账面数量不存在

较大的差异，不定期对呆滞或废品物资按照程序进行处置，提高资产使用效率。报告期内存货管理得到有效地控制，不存在重大的缺陷。

（3）销售与收款管理

公司通过制定《客户分类分级管理规定》、《客户档案管理规定》和《应收账款管理制度》等形成了对客户销售与收款的一系列管理和控制制度，针对销售与收款中的各项流程，如客户建档、合同签订、订单评审、计划排产、发货控制、货款结算、应收账款控制等活动均予以明确规定，加强对业务人员的绩效考核，将销售额、货款回笼情况与营销人员薪金相挂钩，使得公司保持较好的回笼效果。报告期内公司销售与收款管理不存在重大的缺陷。

（4）采购与付款管理

公司通过制定《应付账款管理制度》和《采购作业管理规定》等对公司物资采购的申请、审批、采购物资价格确认、价格审批权限、物资入库验收、物资退回处理等环节作出明确规定，有效地控制采购成本，提高了物资采购的透明度和资金的使用效率。报告期内公司采购与付款管理不存在重大的缺陷。

（5）成本与费用管理

公司通过《费用报销管理制度》、《成本管理制度》等相关制度规范成本与费用管理，较好地控制成本费用发生，降低生产成本。报告期内公司成本与费用管理不存在重大的缺陷。

（6）对外担保管理

公司通过建立对外担保的相关管理制度，规范公司对外担保行为，明确审批权限、审批流程、审批手续、风险评估等规定，确保企业财产的安全完整性的目标得以实现。报告期内公司无对外担保行为。

（7）资产清查管理

公司通过《存货盘点管理制度》、《低值易耗品管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》等相关管理制度，明确了资产分类及定义，对资产购置、使用、处置的审批权限分离、定期清查与盘点等环节做出明确规定，确保了各类资产的安全性、完整性和准确性。报告期内资产清查管理不存在重大缺陷。

（8）全面预算管理

公司建立了《全面预算管理制度》，通过系统的方法来贯彻、监控公司战略

目标和经营目标的实施，每月召开经营分析会，将预算执行准确率纳入部门 KPI，以实现资源优化配置，保障战略目标落地，防范超支与资金链断裂风险。报告期内预算管理不存在重大的缺陷。

（9）对外投资管理

公司建立了相关的对外投资管理制度，对投资项目的评估、决策、实施等主要环节进行了明确的约定。报告期内公司对外投资管理不存在重大的缺陷。

（10）关联交易管理

公司制定了相关的关联交易管理制度，并在报告期内严格遵守。定期、如实地进行关联方的确认，对关联交易公允性做出判断，并准确披露关联交易信息。报告期内公司与各关联方发生的经济业务交易行为符合市场交易行为，关联交易价格公允，不存在损害公司股东利益的行为。

（11）信息披露管理

公司制定了相关的信息披露管理制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递流程、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息披露的及时、有效。公司通过全国中小企业股份转让系统、OA 办公系统、微信公众号等平台发布信息，确保公司相关信息在各部门、员工及公司股东之间传递更迅速、更顺畅，与公司管理层的沟通更便捷、更有效。同时，公司要求相关部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过网络媒体等渠道及时获取外部信息。报告期内，公司及时、准确地完成信息披露工作，保障股东的合法权益。

四、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《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制应用指引》和公司制定的内部控制相关制度、评价方法对公司基准日的内部控制有效性进行了评价。

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的具体认定标准。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

（一）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

潜在错报项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入总额	潜在错报 \geq 营业收入总额的 1%	$0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入总额的 1%	潜在错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%
利润总额	潜在错报 \geq 利润总额的 5%	$1\% \leq$ 潜在错报 $<$ 利润总额的 5%	潜在错报 $<$ 利润总额的 1%
资产总额	潜在错报 \geq 资产总额的 1%	$0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 资产总额的 1%	潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%

当某项内部控制缺陷导致的潜在错报影响多项指标时，按孰低原则认定缺陷性质。

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

(1) 重大缺陷

- ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；
- ②控制环境无效；
- ③内部监督无效；
- ④外部审计发现重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报。

(2) 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，而公司内部控制过程中未发现该错报；
- ③报告期内提交的财务报告错误频出；
- ④其他可能影响报表使用者正确判断的重要缺陷。

(3) 一般缺陷

除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

(二) 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：

重大缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的 5%（含 5%）及以上；

重要缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的 1%（含 1%）至 5%

一般缺陷：损失金额小于上年经审计的利润总额的 1%。

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

(1) 重大缺陷

- ①关键业务的决策程序导致重大的决策失误；
- ②严重违反国家法律法规；
- ③中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重；
- ④内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；
- ⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。

（2）重要缺陷

- ①关键业务的决策程序导致一般性失误；
- ②重要业务制度或系统存在缺陷；
- ③关键岗位业务人员流失严重；
- ④其他对公司产生较大负面影响的情形。

（3）一般缺陷

除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

五、内部控制缺陷认定及整改情况

（一）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，对于检查中发现的其他内部控制缺陷，其可能导致的风险均在可控范围之内，对公司财务报告目标的实现不构成实质性影响。对于一般缺陷，公司已制定整改方案和计划，并及时跟进和监督整改落实情况。

（二）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、重要缺陷，对于检查中发现的其他内部控制缺陷，公司研究制定整改方案和计划，并及时跟进和监督整改落实情况。

六、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，公司已经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。

七、其他内部控制相关重大事项说明

公司不存在其他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。

安徽富印新材料股份有限公司

董事会

2026年3月20日