

福建七匹狼实业股份有限公司

2025年度内部控制评价报告

福建七匹狼实业股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其企业内部控制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），结合本公司（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。

公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权，负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。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

董事会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，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，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。

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。纳入评价范围的单位包括福建七匹狼实业股份有限公司及其下属分子公司。

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%，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包括：服装服饰产品的研发设计、制造

及销售、对外投资等。

纳入评估的重要业务流程和高风险领域涵盖了公司经营管理的
主要方面，包括：治理结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文
化、财务管理、生产管理、采购管理、销售管理、研发管理、重大投
资、对外担保、关联交易、控股子公司管理、信息系统管理、信息披
露、内部监督等。

公司对未纳入本次评价范围的其他业务和事项也作了一般了解，
我们认为，其他业务事项已经得到有效控制，并且对财务报告及相关
信息不构成重大影响。

（二）内部控制评价依据、程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范及评价指引的要求，在
分析经营管理过程中的高风险领域和重要业务事项后，制定评价工作
方案，确定检查评价方法并严格执行。

内控控制评价程序主要包括：

1. 准备阶段

公司成立内部控制评价项目组，并制定详细的内部控制自我评价
工作方案及实施计划，明确评价范围、工作任务、人员组织、进度安
排等相关内容。

在实施评价前，公司对评价过程中涉及的重要事项提出明确要求，
如各业务流程需要重点关注的问题、评价工作流程的方法、工作底稿
填写要求、缺陷认定标准、评价人员的权利与责任等。

2. 实施阶段

内部控制评价项目组在充分了解评价范围内各业务流程的基本情况，并确定检查重点后，安排相关评价人员综合运用观察、检查、询问、穿行测试、比较分析等评价方法，对内部控制设计和运行的有效性进行现场测试。

3. 编制评价报告

根据评价结果，内部控制评价项目组对现场初步认定的内部控制缺陷进行复核，对缺陷的成因、表现形式及风险程度进行定性综合分析，按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级。

同时，以评价结果和认定的内部控制缺陷等级为基础，综合内部控制工作整体情况，客观、公正、完整地编制内部控制自我评价报告，经公司董事会审计委员会审核、董事会审议后对外披露。

(三) 内部控制缺陷认定标准

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：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
潜在错报金额	潜在错报金额 < 营业收入的1%	营业收入的1% ≤ 潜在错报金额 < 营业收入的2%	潜在错报金额 ≥ 营业收入的2%

上述标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：

(1)该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；

(2)该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。

公司确定了财务报告内部控制缺陷评价的定性标准。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

(1)公司控制环境无效；

(2)公司董事和高级管理人员舞弊；

(3)注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；

(4)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

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参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。

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：

重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏

离既定经营目标；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。

重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

（四）内部控制总体情况

1. 内部环境

（1）治理结构

公司于2025年6月20日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于取消监事会及修订〈公司章程〉的议案》。根据《上市公司章程指引（2025年修订）》、《深圳证券交易所主板股票上市规则》等最新法律法规、规范性文件的要求，结合实际经营情况，公司取消监事会并对《公司章程》进行修订。

公司章程中取消监事会、监事，监事会/监事的职责由审计委员会/审计委员会成员替代，“股东大会”全部更名为“股东会”，“经理”全部更名为“总经理”等。

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等最新法律法规和《公司章程》的要求，建立了由股东会、董事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机

构、监督机构和管理层之间权责明确、制衡有效、决策科学、运作协调的法人治理结构。

公司董事会设置了审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，并于2025年6月修订了四个专门委员会的相应工作规则，明确了其权责、决策程序和议事规则。

公司董事会于2025年6月制定了《七匹狼董事离职管理制度》，并修订了《七匹狼股东会议事规则》、《七匹狼董事会议事规则》、《七匹狼独立董事年报工作制度》、《七匹狼总经理工作细则》、《七匹狼审计委员会对年度财务报告审计工作规则》、《七匹狼董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《七匹狼对外担保管理办法》、《七匹狼对外提供财务资助管理办法》、《七匹狼内幕信息知情人登记管理制度》、《七匹狼投资者关系管理规定》、《七匹狼信息披露管理制度》等规则和制度。

2025年12月，公司荣获上海证券报主办的2025“上证鹰·金质量”公司治理奖，董事长周少雄荣获精锐企业家奖。上证鹰·金质量是由上海证券报主办的财经领域权威评选，旨在检验上市公司质量，被誉为衡量中国资本市场上市公司综合实力的“权威标尺”和“高质量发展的风向标”。该奖项聚焦高质量发展，评选标准涵盖公司治理、科技创新、ESG实践、并购重组及社会责任等多个维度的“硬指标”，通过严苛评估表彰在各领域表现突出的上市公司与管理者。

（2）发展战略

公司在董事会下设战略委员会，负责战略管理工作，主要负责对

公司长期发展战略规划、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策等进行研究并提出建议。

战略委员会会有很强的综合素质和实战经验，熟悉公司行业特点及经营运作特点，具有很强的市场敏感性和综合判断能力，能够充分了解国家宏观政策走向以及国内外经济、行业发展趋势。

（3）人力资源

公司始终坚持将人才视为企业最有价值的财富，在人才的引进、培养和激励等方面，制定了较为完善的管理办法。主要包括：《招聘与录用管理制度》、《赏金伯乐项目》、《劳动合同管理制度》、《培训管理制度》、《新员工培训制度》、《中基层管理人员培训管理制度》、《绩效考核管理制度》、《员工轮岗调动制度》、《员工发展管理制度》、《员工福利制度》、《奖惩管理制度》、《离职管理制度》等。

公司在认真执行内部控制制度的同时，大力推进组织变革及激励机制的创新，不断完善人才引进、培养、选拔、任用及评价、激励机制，加大高级人才的引进力度，将价值观、领导力及专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要依据，在制定《高管定期学习制度》和《部门学习制度》的基础上，通过举办“新狼训”、“超级狼人”、“零售干部训练营”等系列线上线下培训学习活动，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工综合素质，培养适合公司发展的年轻骨干储备和属于公司的中流砥柱，持续打造学习型组织并完善公司人才队伍体系建设。

（4）社会责任

公司一直将自己定位为“企业公民”，积极引领中国服装产业的升级与发展，同时，致力于推动传统文化与时尚创意产业的契合，专注产品品质的持续提升，为消费者提供高性价比的国际品质产品。

此外，公司热心公益十数年，始终关注并支持社会公益事业。2025年继续积极响应社会号召，在保证企业高质量发展的同时，不忘初心，勇挑时代重担，在社会公益、教育助学、节能环保、扶贫济困、志愿服务、公益慈善、民营经济研究等多个领域进行了慈善捐赠，践行民族品牌和行业龙头企业的社会责任与企业担当。

在积极履行外部社会责任的同时，公司还注重内部人员基本权益的保护，在获得企业社会责任管理体系认证证书（SA8000-2014标准）后，于2025年1月成功获得新国标（GB/T39604-2020）社会责任管理体系认证证书，并于2025年12月成功通过监督审核，这标志着公司社会责任管理体系持续有效运行，符合国际标准要求，展现了公司在员工权益保护、供应链管理、环境保护等领域的合规性与持续改进能力。

（5）企业文化

公司经过多年的文化积淀，构建了一套涵盖使命、愿景、价值观、企业精神、文化品格和经营管理理念的企业文化体系，并成为每位狼族人的行为准则和价值追求。

围绕迭代更新后的企业文化“价值观”，公司积极组织和开展各种形式的企业文化学习与宣传倡导，持续推进企业文化体系建设的广度与深度。

公司通过互助基金进行爱心帮扶，定期举办各种狼族大家庭活动，

增强员工的团队凝聚力与向心力，营造出积极向上、开拓创新、团队合作的良好精神风貌。

2. 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，及时进行风险识别、风险评估和风险分析，并制定或调整相应的风险应对策略，同时对重大风险的管理情况进行持续的跟踪与落实。

3. 控制活动

为合理保证战略目标的实现，公司建立了相关控制程序及措施，主要包括不相容职务分离、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制及绩效考评控制等。其中，重要控制活动体现在以下方面：

（1）财务管理

公司根据《企业会计准则》、《会计法》等相关法律法规建立了完善的会计核算与财务管理制度体系，规范会计凭证、会计账簿和财务报告的编制、审核，以及会计政策和会计估计变更等主要控制流程，合理设置财务相关工作岗位，明确职责权限及工作流程和要求，并确保财务报告的合法、合规、真实、完整。

2025年12月根据经营业务决策发展情况，公司对《七匹狼经营授权责任事故管理制度》进行了相应迭代更新，明确因经营授权导致的责任事故的界定、责任划分及处罚程序，规范授权行为，强化责任意

识，保障企业合法合规经营。

财务协同与费控管理系统方面：完成了COP平台从V0.2.0至V0.15.0共14个版本的迭代，覆盖组织管理、流程管理、审批中心等关键模块，通过拉通“立项-采购-合同-付款”等端到端流程，实现流程一体化和跨系统协同管理；预算管理系统完成重构一期项目，实现BFP时尚产业集团后台新上线。

➤ 预算管控

公司建立了《预算管理制度》，明确预算编制、预算调整、预算控制及预算执行考核等内容，定期由财务部门牵头组织各部门进行预算分析，由相关经营管理部门负责预算的指导、监督、审批及考核，在对公司各项经营活动进行全面、系统规划的基础上，优化资源配置、提高经营效益，帮助公司对战略目标的进展进行监控和评估，及时调整预算计划，确保战略目标的顺利实现。

➤ 资金安全管理

公司为规范资金管理，制定了《资金系统管理规定》、《账户管理规定》、《授信管理规定》、《理财管理规定》、《票据管理规定》、《财产保险管理办法》等制度。

针对银行账户的开立与使用、资金的收支管理和授权审批、计划、保管等，建立了明确的内控流程与审批控制权限，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

根据管理制度，每年对资金管理工作进行定期自查与回顾，并及时进行更正完善。

公司使用的资金管理系统CBS8(网页版),在全银行账户统一可视和集中管理、资金操作和资金流向全面监控、内部企业间资金融通便利的基础上,增加登陆及操作便捷性,以及基于公司资金业务需求的报表开发功能,对进一步有效防控资金风险、降低资金成本,助力资金安全及资金使用效率提升,促进公司财务管理数字化转型升级意义重大。

➤ 主要资产管理

为了保证资产安全,提升资产效能,公司制定了《固定资产管理制度》、《库位管理制度》、《存货领用制度》、《总部库存盘点制度》、《无形资产管理制度》及《财产保险管理办法》等相关制度。

资产管理部门定期对公司资产进行全面盘点、核查,有效保障资产安全、完整,财务报表资产数据真实、准确。

(2) 生产管理

公司在生产管理方面,不断提升生产管理水平和防范生产风险,增强市场竞争力,发现生产管理中存在的问题,采取有效的整改措施,实现生产管理内部控制的持续优化。

2025年8月,公司获得泉州市应急管理局颁发的“安全生产标准化三级企业”证书。这标志着公司在安全生产管理领域取得重大突破,体现了对员工安全、生产规范和社会责任的高度重视。

2025年公司获得省级“绿色供应链管理企业”。

(3) 采购管理

公司在采购管理方面,根据业务特性划分为生产性采购和非生产

性采购。

生产性采购业务：公司制定了《供应商引入管理办法》、《成衣供应商考核管理办法》、《供应商退出管理规定》、《BOM技术审核管理办法》、《材料品质异常处理规定》、《成衣采购管理办法》、《成衣品质异常处理规定》、《成衣供应商质量管控问题追责管理办法》、《产品全过程质量管理规定》、《特殊工艺管理规定》、《QA稽查工作手册》等制度，明确规范了生产性采购业务的供应商选择、价格评估、产品质量管理等一系列操作流程和审批权限，并不断地推进制度优化与执行落地。

非生产性采购业务：制定《非生产性采购管理制度》、《非生产性供应商管理办法》，在采购申请、供应商选择及定价、采购执行、验收结算、档案管理等方面均设置了相应的内部控制措施，并通过建立《框架采购作业指导书》、《IT实物类采购作业指导书》、《陈列道具类采购作业指导书》、《工程类采购作业指导书》细化业务举措不断优化管理。为推动非生产性采购协同管理和向数智化转型，高效协同、合规、阳光透明、可追溯的七匹狼线上招采平台及管理模式日趋成熟。

同时，为有效防范生产性及非生产性供应商风险，公司制定了《供应商风险防范管理制度》，将合作中重点供应商纳入征信系统监测，每季度输出监测报告，并同频至采购部门进行风险管理。

公司还制定了合同管理等相关流程制度，对合同从立项、拟定、谈判、评审、签订、履行、变更、终止、解除到档案管理全周期业务环节，各职能部门的审批权限、审批要点等进行规范管理。

基于战略采购的成本管理，制定《服装成本管理制度》，明确企划、

设计、打样、评审、下单阶段各部门职能职责，规范业务全流程成本管理。

2025年公司发布了面料核算标准、IE工价标准，并进行了大商品全员宣导。

（4）销售管理

为顺应移动互联趋势，公司近年在传统直营与加盟结合基础上，积极与各电商平台深度合作、完成相关新兴渠道布局，形成线上线下融合互补的多元化全渠道营销网络。

营销服务系统方面，小程序商城、小狼推客系统优化了营销活动体验；

零售运营与终端赋能系统方面，智多星2.0完成从本地到云端的技术架构升级，门店大脑MVP版本在汇金主标店试点推行，门店通和货品管理系统优化了门店经营决策与库存管理。

为确保公司营销目标的达成，每年根据营销战略制订线上线下相关营销政策，严格规范客户的销售折扣、房租及装修补贴。

同时，为有效防范经营风险的发生，保证应收账款的回款安全，制定了《应收管理制度》、《客户信用管理办法》、《客户对账管理办法》、《坏账核销管理制度》等管理制度。

为提升服务质量与客户体验感，制定了《客户收货异常处理流程》、《终端退货管理办法》以及《电商退货退款管理流程》，进一步提高客户满意度。

（5）研发管理

公司重视新技术和新产品的研究与开发工作，根据发展战略，结合市场拓展和技术进步等要求，科学制定了《研发管理制度》、《产品开发质量风险评估管理办法》、《知识产权管理制度》、《工艺更改管理办法》等相关制度，强化研发全过程管理，明确规范产品开发的标准和流程，对产品研发进度、质量、资源配置进行有效规划和监督。

在标准化工作方面，作为国家标准化专业委员会的会员单位，公司立足于消费者需求，结合多年的技术沉淀，积极参与国家/行业标准制订、修订工作，提出切合实际、科学合理的修改意见，助推产品质量提升。

在促进研发成果的转化和利用方面，形成科研、生产、市场一体化创新机制，持续提升企业自主创新能力。

2025年度公司继续申请了多项发明及实用新型专利，同时在年度内获得多项发明及实用新型专利授权。

（6）重大投资

在《公司章程》、《董事会议事规则》、《战略委员会规则》、《总经理工作细则》、《重大事项事前咨询制度》、《控股子公司重大事项报告制度》、《投资管理制度》等制度中，公司明确规定了董事会战略委员会对重大投资进行研究及建议的职责。

同时，制度中对投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等进行了规范，要求在进行重大投资决策时，除考虑项目的报酬率外，更应关注投资风险分析与防范，培育核心竞争力。

为防范证券投资风险，制定了《委托理财管理制度》、《证券投资

与衍生品交易管理制度》，确保委托理财及证券投资决策科学化、规范化、制度化，实现投资资金的安全和有效增值。

内部审计部门定期对公司投资业务进行专项审计，对投资业务相关内部控制制度的设立与执行情况进行检查与监督。

（7）对外担保

对于对外担保的管理，公司制定了《对外担保管理办法》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施、信息披露等方面作了详细规定。

内部审计部门定期对公司对外担保业务进行专项审计，对担保业务相关内部控制制度的设立与执行情况进行检查与监督。

（8）关联交易

公司制定的《关联交易规则》明确规定了关联方的认定、关联交易的回避制度、关联交易的决策权限、关联交易的表决程序等，以保护公司及中小股东的利益。

内部审计部门定期对公司关联交易业务进行专项审计，对关联交易相关内部控制制度的设立与执行情况进行检查与监督。

（9）控股子公司管理

公司制定了《控股子公司管理制度》、《控股子公司重大事项报告制度》等制度，明确控股子公司的设立、治理结构、监督管理与奖惩等管理规定。同时，明确规定控股子公司在信息披露与报告方面，应及时向公司董事会办公室报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息。

同时，内部审计部门定期对子公司各项内部控制制度的建立与执行情况进行检查与监督。

4. 信息与沟通

(1) 信息系统

随着信息技术的快速发展，信息系统已成为企业运营管理的核心支撑。公司建立了稳定可靠的信息系统基础设施，包括高性能的服务器、存储设备、网络设备等，保障信息系统稳定运行。

公司在制度与流程建设上，新增的《数字化工具管理制度》、《流程管理制度》、《飞书文档密级管理制度》以及《自购电脑补贴管理制度》等制度，为规范数字化工具使用、保障信息安全与资产完整、提升员工办公效率发挥了关键作用，进一步强化了公司内控体系的规范性与安全性。

在项目管理与系统优化中，OC合同管理系统完成“智书合同”新上线，多维度应用系统协同推进，显著提升了业务流程的规范性与效率。

在技术赋能内控方面，发布AI-店长助理、AI-商品助理、AI-运维助理等应用，通过智能问答、数据分析提升门店运营效率与问题响应速度，并在费用审单、应收风险管理等场景探索AI预审与智能分析，降低人工错误与舞弊风险。

在数据与分析系统方面，现有系统完成多项优化，并上线新BFP后台，逐步将现在的MOM系统、SCM系统、IPOS等整合到该新后台中。

此外，电子档案一期在福建七匹狼实业股份有限公司和厦门七匹

狼服装营销有限公司上线，实现了档案管理的降本增效与合规存储。

公司重视数据安全与保护工作，制定《业务系统安全保障工作手册》、《信息系统数据备份管理规定》、《信息系统漏洞补丁管理规定》等管理制度，建立了完善的数据备份、恢复机制，以及访问控制、加密传输等安全措施，确保数据的安全性和完整性。

在信息安全与数据治理上，聚焦混合云架构建设云安全中心与Web应用防火墙，形成“边界拦截+云内管控”双层防护体系；联动飞书飞连落地文档密级管理与DLP能力，构建“事前分级管控、事中智能检测、事后追溯审计”全链条数据安全体系。

此外，公司持续优化SCM、MOM、OA等现有系统，完成电商仓库合格证打印、库位移仓同步、 workflow审批优化等多项需求，确保系统稳定性与业务连续性。

（2）信息披露

在信息披露方面，公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理规定》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项事前咨询制度》、《重大信息保密制度》、《敏感信息排查管理制度》等相关制度，明确规定了：公司应当披露的信息，确定披露标准；未公开信息的传递、审核、披露流程；信息披露事务管理部门及其负责人在信息披露中的职责；董事和董事会、高级管理人员等的报告、审议和披露的职责；董事、高级管理人员履行职责的记录和保管制度；未公开信息的保密措施，内幕信息知情人的范围和保密责任；财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；对外发布信息的申请、审核、发布流程；与

投资者、证券服务机构、媒体等的信息沟通的制度；信息披露相关文件、资料的档案管理；涉及子公司的信息披露事务管理和报告制度；未按规定披露信息的责任追究机制，对违反规定人员的处理措施等。

5. 内部监督

公司审计委员会负责组织对公司各项内控制度的制定与执行进行审计和监督。

公司管理层高度重视相关各职能部门和监管机构对公司内控情况的检查报告及建议，并及时采取有关措施纠正控制运行中产生的偏差，有效推进公司内控制度的完善及执行。

（五）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，报告期内公司未发现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，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、内部控制自我评价

董事会认为，公司当前的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合当前公司的管理要求，适合公司的实际经营情况，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供合理保证，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了经营管理风险。本公司的内部控制于2025年12月31日在所有重大方面是有效的。

董事长（已经董事会授权）：

周少雄

福建七匹狼实业股份有限公司

二〇二六年四月一日