

## 江苏酉立智能装备股份有限公司

### 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。

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”），结合江苏酉立智能装备股份有限公司（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，对公司截至 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下属子公司;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、成本核算及费用管理、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、担保业务、合同管理、财务报告、全面预算、内部信息传递、信息系统、信息披露等方面。重点关注的高风险领域主要包括发展战略、资金活动、成本核算及费用管理、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、财务报告。

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) 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配套指引的规定、其他内部控制监管要求和公司的内控制度,将内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等内控要素作为重点,以公司的各项内控目标为引领,遵循内部控制的全面、重要、有效、制衡和成本效益的原则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，并与上一年度保持一致。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：

（1）内部控制缺陷可能导致或者导致的涉及资产、负债、净资产的错报作为指标衡量。

评价等级	定量标准
重大缺陷	错报金额 $\geq$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的5%
重要缺陷	合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的3% $\leq$ 错报金额 $<$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的5%
一般缺陷	错报金额 $<$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的3%

（2）内部控制缺陷可能导致或者导致的涉及收入、利润的错报作为指标衡量。

评价等级	定量标准
重大缺陷	错报金额 $\geq$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的5%
重要缺陷	合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的3% $\leq$ 错报金额 $<$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的5%
一般缺陷	错报金额 $<$ 合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的3%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评价等级	定性标准
------	------

重大缺陷 1、董事、高级管理人员舞弊，或者公司员工存在篡谋舞弊情形并给公司造成重要损失和不利影响；

2、外部审计发现重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

3、公司财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；

4、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；

5、其他对公司财务报告产生重大影响的情形。

重要缺陷 1、未建立反舞弊程序和控制措施；

2、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

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、对于期末财务报告编制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达到真实、准确的目标。

5、其他对公司财务报告产生重要影响的情形。

一般缺陷 不构成重大缺陷、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：

(1) 内部控制缺陷可能导致或者导致的直接损失金额作为指标衡量。

评价等级 定量标准

重大缺陷 直接损失金额 $\geq$ 合并财务报表最近一期经审计净资产的 10%

重要缺陷 合并财务报表最近一期经审计净资产的 5% $\leq$ 直接损失金额 $<$ 合并财务报表最近一期经审计净资产的 10%

一般缺陷 直接损失金额 $<$ 合并财务报表最近一期经审计净资产的 5%

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：

评价等级

定性标准

**重大缺陷** 指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形，包括但不限于：①公司缺乏民主决策程序；②公司违反国家法律法规并受到严厉处罚；③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥公司内部控制重大缺陷未得到整改。

**重要缺陷** 指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。包括但不限于：①公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序导致出现一般失误；③公司违反企业内部规章，形成损失；④公司关键岗位业务人员流失严重；⑤媒体出现负面新闻，波及局部影响；⑥公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑦公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

**一般缺陷** 指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。包括但不限于：①公司决策程序效率不高；②公司违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在其他缺陷。

### （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，报告期内未发现公司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

报告期内，公司在财务报告和财务报告的所有重大、重要及一般方面保持了有效的内部控制，不存在需要整改的情况；2026 年公司将继续根据《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，在日常经营管理活动中，强化内控意识，加强内控管理水平，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

江苏西立智能装备股份有限公司

董事会

2026年4月15日