

安徽汉峰科技股份有限公司 2025 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），结合安徽汉峰科技股份有限公司（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 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。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。

公司内部控制的目标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，促进实现公司发展战略。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的遵循程度降低，因此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，公司董事会认为，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：安徽汉峰科技股份有限公司所属部门及所有子公司，纳入评价范围单位的合计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、人力资源、企业文化与社会责任、资金管理、资产管理、采购管理、销售管理、预算管理、研究与开发管理、重大投资、担保业务、关联交易、财务报告、子公司管理、内部监督、信息与沟通等事项，重点关注的高风险领域主要包括资金管理、采购业务、销售业务等。

（一）风险控制措施

1、职责分离控制

公司对岗位设置按照职责分离的控制要求，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司及各子公司的日常审批业务通过在信息化平台上进行自动控制以保证授权审批控制的效率和效果。

3、会计系统控制

公司严格遵照国家统一的会计准则和会计制度，建立了规范的会计工作秩序。同时通过不断加强财务信息系统的建设和完善，提高财务核算工作信息化程度，有效保证了会计信息及资料的真实、完整。

4、财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，通过设立台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点以及账实核对等措施，保障公司财产安全。

5、经营监控

公司通过编制营运计划及成本费用预算等实施预算管理控制，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，并通过对营运计划的动态管理强化预算约束，评估预算的执行效果。

(二) 重点关注的高风险业务领域

1、组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规和公司发展战略的要求，遵循决策、执行和监督相互分离、权责明确、相互制衡的原则，建立了完善的治理结构，形成了以股东会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理和监督体系。公司章程明确了股东会、董事会、监事会、经理层的设立程序、职责权限、人员配备与任职资格、议事规则、工作程序等事项。

公司设有运营管理部、研发中心、精益管理部、财务管理部、品质管理部、销售管理部、供应链管理、董事会办公室、人事管理部和内控审计部，通过科学划分部门职责与岗位权限，严格执行不相容职务分离原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

2、人力资源

公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，内容涵盖招聘管理、培训开发、绩效管理、薪酬福利、职业发展等方面。公司现有人力资源政策能够保证人才梯队建设和业务发展需求。公司注重后备人才队伍的建设，通过针对性的培训、轮岗等方式予以培养，同时结合发展需求公司还不断引进新的人才，为公司可持续发展提供保障。

3、企业文化与社会责任

公司秉持“以稳健发展回馈社会，以超期价值服务客户，以幸福成长成就员工”的企业使命，以“诚信、专业、向新、共享”为核心价值观，通过深化资源整合、优化业务布局、推进管理创新、加快技术升级等举措，致力于实现“成为全球最懂客户、最具民族使命感的智能制造领跑者”的愿景目标。

公司按照国家法律法规的规定，制定和完善了安全生产、环境保护、质量管理、员工权益保护等方面的相关制度，建立健全了公司的质量、环境、安全以及职业健康管理体系和控制流程，有效地履行了社会责任。

4、资金管理

为规范资金管理，保证资金的安全性、流动性、收益性，控制财务风险、提高资金效益，公司制定了《资金管理制度》，明确了现金、银行存款、银行票据、资金日报、资金计划、内部借款、闲置资金管理等方面的管理要求和控制流程，并对资金管理相关的职责权限和岗位进行了分离，确保资金活动的风险得以有效控制。

5、资产管理

为保证资产安全、提升资产使用效率，公司制定了《固定资产管理制度》、《研发管理制度》、《存货控制管理办法》等规定，对实物资产的取得、验收、入库、保管、领用发出、盘点及处置等关键环节进行控制，采取了资产管理岗位责任制、不相容岗位分离、定期盘点等多种控制措施，以确保资产管理全过程的风险得以有效控制。

6、采购管理

为规范采购行为、防范采购风险，公司制定了《供应链管理制度》、《仓库管理制度》、《财务支出管理制度》，明确了请购、审批、采购方式、验收、付款、供应商管理等环节的职责和审批权限，日常业务严格按照规定的权限与程序办理采购业务。

7、销售管理

为规范销售行为、防范销售风险，公司制定了《生产计划管理制度》、《新品报价管理制度》、《新客户、新产品开发管理制度》等销售管理类制度，明确客户选择、销售定价、合同签订与评审、开票与回款等环节的职责和权限，日常

业务按制度规定的程序办理销售业务。公司定期组织市场专题分析会，结合行业与市场信息研判市场风险，采取有效的控制措施，以确保销售目标的实现。

8、预算管理

为落实公司战略，推行全面预算管理，使公司各项生产经营活动围绕预算有序进行，促进公司健康稳定发展，公司制定了《全面预算管理制度》，明确了预算的编制、预算目标管理、预算的执行、预算的监控、预算的考核等全过程管理，确保预算的切实有效执行。

9、研究与开发管理

为构建公司研发体系以及增强核心竞争力，规范研发过程管理，控制研发风险，公司制定了《研发管理制度》、《研发费用归集及核算管理办法》等制度，建立了研发项目管理、研发费用管理、研发成果管理等全过程管理体系，有效促进研发成果的转化和有效利用，提高研发的效率与质量。

10、重大投资

为规范投资行为，促进各项投资业务持续、稳定的健康发展，根据公司章程及相关文件制定了《对外投资管理制度》，明确了股权类、资产类重大投资的审批及投后管理要求，达到防范投资风险，实现投资收益的目标。

11、担保业务

为保护投资者的合法权益和公司的财务安全，加强公司银行信用和担保管理，规避和降低经营风险，根据《公司法》和其他相关法律法规、规范性文件的规定，制定了《对外担保管理制度》，明确规定了担保的条件、担保的申请、担保的审议、担保合同的审查和订立及担保的风险管理、罚则等内容。日常公司担保业务均严格按照制度执行，确保相关风险得以有效控制。

12、关联交易

为保证公司与关联方之间的关联交易符合平等、自愿、等价、有偿的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，根据《公司法》等有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易管理制度》，明确了关联方及关联关系的界定、关联交易的范围、决策程序、关联交易定价原则、关联人报备机制、日常关联交易决策程序特别规定、特定类型关联交易的审议与信息披露等内容，确保关联交易相关风险得以有效控制。

13、财务报告

为规范公司的财务核算、财务管理和财务监督，维护投资者和债权人的合法权益，根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及其他相关法律、行政法规，结合公司具体情况制定了《财务管理制度》，对会计核算、合并财务报表、会计政策和财务会计报告等方面均有明确要求，确保会计信息的真实与准确。

14、子公司管理

为优化决策流程、完善内部管理，强化公司对下属子公司的控制力实现股东价值最大化，公司通过人员委派、权限控制、财务管控等方式进行管理。控股子公司董事、高级管理人员，需由公司委派或批准；对各控股子公司均制定了《控股子公司管理制度》，对相关职权进行了详细的界定；控股子公司会计政策应与公司保持一致，并对控股子公司实施全面预算管理；公司经营层经常参加控股子公司经营分析会，深入了解控股子公司日常经营状况；同时公司相关业务主控部门定期组织各领域的专项会议，以达到信息互通、落实要求的目的，实施对子公司的管理。

15、内部监督

公司设立监事会，行使公司财务检查、对董事和高级管理人员执行公司职务行为进行监督，以及对经营异常可进行调查等职权。

公司成立了内控审计部，在董事会的领导下行使审计职权，并向董事会报告工作。日常通过财务审计、专项审计、专项调查等多种形式，对各业务领域的控制执行情况进行审查，对公司内部控制设计及运行的有效性进行独立评价，并提出改进意见。

16、信息与沟通

公司建立了完善的内、外部信息沟通渠道。公司内部建立了定期与不定期的会议、业务汇报、专项报告等信息沟通机制，便于全面及时了解公司经营管理信息，也使各部门、各职位、母子公司之间的工作更好地衔接和配合，同时公司注重信息系统的建设，提高了信息沟通的效率。公司与监管部门、客户和供应商等均保持有效的沟通，沟通媒介不限于电话、电子邮件以及相关业务往来系统等。

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规范体系及公司内部控制体系文件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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	≥营业收入 1%	营业收入 0.5%≤错报<营业收入 1%	<营业收入 0.5%
利润总额	≥利润总额 5%	利润总额 3%≤错报<利润总额 5%	<利润总额 3%
资产总额	≥资产总额 1%	资产总额 0.5%≤错报<资产总额 1%	<资产总额 0.5%
所有者权益	≥所有者权益 1%	所有者权益 0.5%≤错报<1%	<0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 公司董事、监事、高级管理人员舞弊； (2) 对已公布的财务报告进行重大更正； (3) 控制环境无效，影响收益趋势的缺陷； (4) 企业内部审计机构对内部控制的监督无效； (5) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内在运行过程中未能发现该错报； (6) 发生重大损失，能够合理证明该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。
重要缺陷	(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立反舞弊程序和控制措施； (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到真实、准确的目标； (5) 一个或多个缺陷的组合，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。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	≥营业收入 3%	营业收入 1%≤错报<营业收入 3%	<营业收入 1%
资产总额	≥资产总额 3%	资产总额 1%≤错报<资产总额 3%	<资产总额 1%

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 决策程序不科学导致重大失误； (2) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿机制； (3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重； (4) 内部控制重大缺陷未及时有效整改； (5) 其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。
重要缺陷	(1) 决策程序导致一般失误； (2) 重要业务控制制度存在缺陷； (3) 关键岗位业务人员流失严重； (4) 内部控制重要缺陷未及时有效整改； (5) 其他可能产生较大负面影响的缺陷。
一般缺陷	除上述重大缺陷、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

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。

报告期内，公司关注内部控制体系的建设，优化内部控制业务流程及相关配套制度，不断改善内部控制环境，包括管理层在内的各级人员提高风险和控制意识，内部控制所有重大环节基本得到有效运行。2026 年公司将严格按照内部控制基本规范和配套指引，进一步完善内部控制制度和业务流程管控，强化内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，有效防范各类风险，保障公司的持续、健康发展。

六、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关的重大事项说明。

安徽汉峰科技股份有限公司

董事会

2026年4月27日