

# 福建省永安林业（集团）股份有限公司

## 2025 年度内部控制评价报告

福建省永安林业（集团）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”），结合福建省永安林业（集团）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。公司董事会及全体董事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标准，于内部控制评价报告基准日，公司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的认定标准，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合并范围内的子公司。纳入评价范围单位的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涵盖了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素。重点关注的高风险领域主要包括资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、关联交易、子公司管理、信息披露等。

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。

## 1.内部环境

### （1）治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》《中国共产党章程》及《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，持续优化公司治理架构。

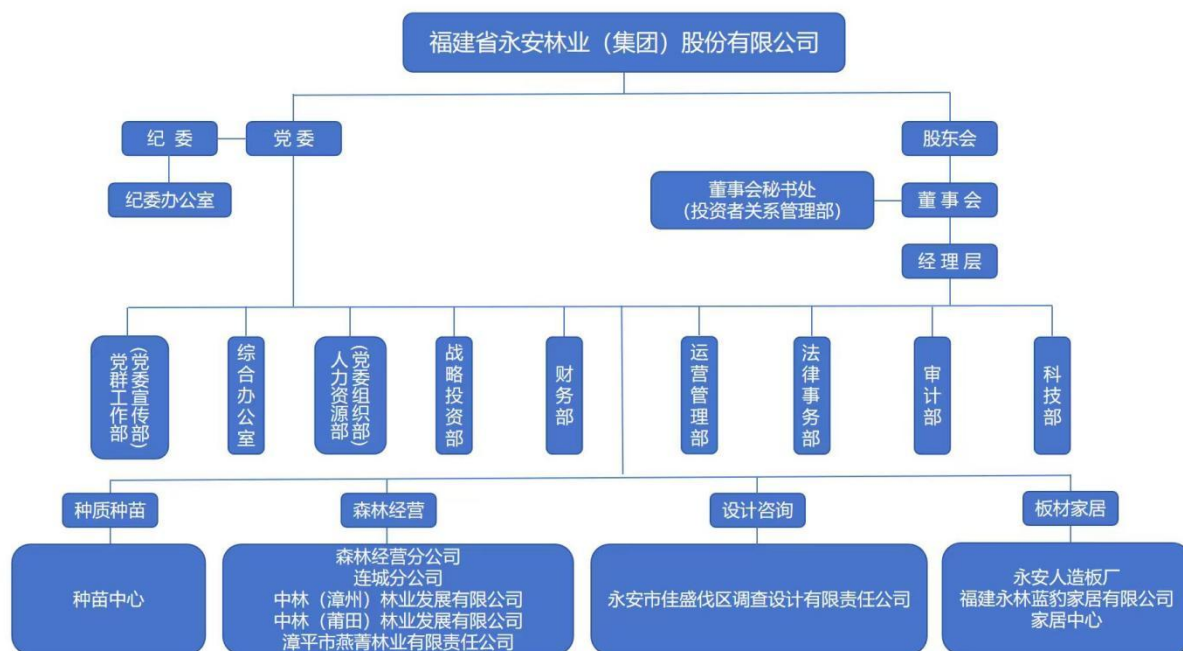
2025年9月18日，公司召开2025年第一次临时股东会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据《公司法》及中国证监会《上市公司章程指引（2025年修订）》相关规定，公司对内部监督机构作出调整，不再设立监事会，由董事会审计委员会行使原监事会的监督职权。

目前，公司已形成以《公司章程》为统领，以股东会议事规则、董事会议事规则、审计委员会工作细则、总经理工作细则等为核心的规章体系，构建了股东会、董事会、审计委员会及管理层层权责清晰、有效制衡的法人治理结构。

公司实行董事会领导下的总经理负责制，相关重大决策事项经公司党委前置研究后，按权限由股东会、董事会审议决策，总经理负责组织实施。同时依据《公司章程》《子公司管理办法》等规定，公司建立健全分层级授权管理体系，对分公司实行扁平化管理，对子公司通过委派董事、高级管理人员等方式实施管控，确保所有权、经营权和监督权的分离和制衡。

## (2) 组织架构

2025年，公司根据战略发展需要，建立了与业务发展相适应的组织架构，优化后的组织结构图如下：



## (3) 发展战略

公司将贯彻落实习近平生态文明思想，始终坚持国有企业属性，深化国资国企改革，围绕国有经济布局优化和结构调整主动作为，聚焦主责主业，不断增强核心功能、提升核心竞争力，打造经济与生态双循环系统，加快构建资源循环型产业体系，持续推进降碳、减污、扩绿、增长，增强绿色发展新动能。

## (4) 人力资源

公司遵循国家劳动和社会保障相关法律法规及规范性文件，构建人力资源管理体系，涵盖干部队伍建设、人才引进与培养、薪酬激励、绩效评估以及员工休假等多个方面。通过不断优化和深化这一体系，公司明确了人力资源的引进标准、使用原则、培

养路径、考核及退出机制等，实现人力资源的合理配置，全面提升企业的核心竞争力。

### （5）社会责任

公司高度重视社会责任，制定了《社会责任制度》，以完善环境、社会和公司治理（ESG）工作机制，将社会责任融入企业发展战略。在发展过程中，公司努力兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任，确保合法经营、规范治理、依法纳税并及时进行信息披露，有效维护股东、员工及客户的合法权益，从而促进公司与社会的协调与和谐发展。公司积极实施二期分布式光伏项目成功并网发电，开展人造板生产线尾气改造和地板生产线技术改造前期工作，优化生产工艺，促进生产环节清洁生产低碳转型。公司结合林业行业工作实际，提供当地林区采伐、造林、育苗、管护等工作，积极参与乡村振兴，实现“金山银山”扶贫经济效益与“绿水青山”可持续发展有机统一，以实际行动践行上市公司社会责任。2025年12月，公司凭借在环境、社会及公司治理方面的出色表现，荣获易董 ESG 价值评级“2025年度上市公司 ESG 价值传递奖”。

### （6）企业文化

公司坚持以人为本的管理理念，围绕生产经营目标，持续推进企业文化建设。通过建设职工健身房、成立运动俱乐部、组织文体活动等方式营造积极健康的企业氛围；为职工补充办理医疗互助，提升职工归属感；搭建内部知识分享平台，鼓励职工自主授课，营造学习型组织氛围。公司秉持“尊重人、培养人、善用人”

的理念，充分挖掘职工潜能，激发职工动力活力，不断增强企业凝聚力和创造力。

### （7）内部审计

公司建立健全党委、董事会直接领导下的内部审计领导体制，由董事长分管审计部。审计部作为公司董事会内部审计工作的执行机构，在董事会审计委员会的监督指导下，独立行使内部审计监督权。审计部直接向董事会审计委员会报告工作。

审计部依据《内部审计制度》，对公司各部门、各分、子公司的业务活动、风险管理、内部控制、财务信息等进行监督检查。对发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告并督促整改。对发现的内部控制重大缺陷，审计部依法有权直接向董事会及审计委员会报告，并跟踪问题整改。经理层积极配合内部审计监督，落实对内部审计发现问题的整改。

## 2.风险评估

公司根据发展战略和行业特点，建立并持续完善系统、有效的风险评估体系，已完成全面风险管理管控体系的整体构架。结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集相关信息，动态进行风险识别与分析，及时调整应对策略。

### （1）内部风险管控

各部门、各经营单位依据职能定位，对本部门、本单位各业务环节的潜在风险加强监控核查，明确相关责任人。公司持续完善内控制度体系，在报告期内新建及修订《法律纠纷案件管理办

法》《采购管理办法》《森林资源收储管理暂行办法》等制度，为风险管控提供制度支撑。

### （2）外部风险监测

公司持续开展对宏观经济形势、行业发展趋势、市场环境变化等外部因素的分析研究，及时调整经营策略以应对市场变化。相关部门及经营单位对原材料价格波动、产品供需情况、环保政策变化、技术创新趋势等进行动态监测与分析，必要时作出预警。

### （3）年度风险评估

报告期内，公司组织开展年度风险评估工作，通过问卷调查与分析研判，识别形成 2025 年度重大风险清单，主要包括：行业政策及政策把握风险、投资风险、市场竞争风险、经营效益风险、法律风险。采用定性与定量相结合的方法，从风险发生的可能性和影响程度两个维度进行评估，确定风险排序和关注重点。针对重大风险，结合风险偏好综合运用风险规避、降低、分担、承受等策略，明确主责部门、单位及防控措施，实现对风险的有效控制。

## 3.控制活动

公司结合风险评估结果，通过手工与自动控制、预防性与发现性控制相结合的方法，综合运用不相容职务分离、授权审批、会计系统、财产保护、预算、运营分析、绩效考评等控制措施，将控制活动贯穿于经营管理各环节，实现风险的有效管控。具体控制活动如下：

### （1）资金活动

公司制定《财务管理制度》《资金管理办法》《投资管理制度》《募集资金管理办法》《国家储备林项目资金管理暂行办法》等制度，对资金管理、对外投资、募集资金使用及国储林项目资金等资金活动进行规范，有效防范资金风险。

#### ① 营运资金管理

公司建立以财务部统一办理资金收支为核心的资金管控体系。严格实行不相容职务分离，出纳不得兼任稽核、账目登记，银行预留印鉴及网银证书分人保管，资金支付审批与执行分离；执行“申请—审批—支付”三级授权审批程序，对审批手续不全的有权拒绝支付；现金收支严禁坐支、白条顶库，每日核对、每月盘点；银行账户规范管理，严禁出借账户，按月对账并编制余额调节表；票据与印章分人保管，建立票据登记簿并定期核对。通过上述控制措施，有效防范资金风险，保障资金安全完整。

#### ② 募集资金管理

公司遵循专户存储、规范使用、如实披露、严格管理的原则，对募集资金的存储、使用、变更与监督等进行规范管理。

#### ③ 国家储备林项目资金管理

公司遵循“专款专用、分级负责”原则，建立覆盖资金专户管理、年度支付计划审批、超支事项分级审议、资金使用台账登记的全流程管控机制。财务部负责日常监督，审计部定期开展专项审计。

#### ④ 投资管理

公司构建职责清晰、相互制衡的投资管理架构。严格按照《公司章程》《投资管理制度》等规定要求，履行投资审批程序。落实投资全流程管控要求，事前实行统一的年度投资计划管理，重大投资项目履行立项、可研、尽职调查等程序；事中建立月度跟踪机制，项目发生重大变更须重新履行决策程序；事后开展年度投资分析、项目后评价及专项审计。通过上述管控措施，公司对外投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则，有效规范投资行为、防范投资风险。

#### ⑤ 筹资管理

公司严格遵循资金管理相关制度及审批程序开展筹资事项。由财务部门根据年度资金预算及经营需求拟订筹资方案，明确筹资用途、规模、结构等内容。筹资合同签订后，财务部门按合同约定准确计算利息，按时偿还本金及利息，并妥善保管合同及相关凭证，确保筹资活动规范有序。

#### （2）采购业务

公司制定《采购管理办法》《招标管理暂行办法》等制度，形成覆盖采购全过程的管控体系。制度对采购计划、立项、方式选择、组织实施、合同履行、供应商管理等全过程进行规范。对于依法必须招标的采购项目，严格按相关招标管理规定执行；对于非招标的采购项目，依据适用条件相应采取询比采购、竞价采购、谈判采购、直接采购等方式。通过上述控制措施，公司采购管理遵循依法合规、公开公正、竞争择优的原则，有效控制采购成本，提升采购质效。

### （3）资产管理

公司制定《财务管理制度》《资产租赁管理暂行办法》《森林资源收储管理暂行办法》《征占用林地林木管理暂行办法》等相关制度，对各类资产实施规范化管理。建立资产日常管理和定期清查制度，通过资产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产保险等措施，确保财产安全完整。

#### ①固定资产

固定资产购建、更新、改良、出售和报废遵照公司投资管理规定执行，内部转移、资产租赁由公司统一协调管理。财务部门统一成本核算及折旧计提办法，子公司结合自身情况制定相应管理办法。公司年终开展固定资产全面盘点，确保账实相符。

#### ②存货管理

规范存货取得、验收入库、仓储保管、领用发出、盘点处置等环节管理要求，充分利用 U8 信息系统强化会计及出入库记录，有效控制存货风险。公司定期对存货进行盘点，确保账实相符。永安人造板厂开发使用“永林大宗原材料采购管控系统”，通过“永林供应”公众号实现预报单下单、审批、运输、称重验收全流程跟踪；木片采购引入车载电子自动量方系统替代人工测量，降低人为操作风险。

#### ③林木资产

公司建立覆盖森林资源收储、培育、管护、征占用处置的全过程管控体系。收储管理方面，公司规范收储方案、立项、实施、审核、合同签订及权证办理等环节。收储前必须开展权属核查、

资源踏查、社情调查及资产评估，并履行评审与备案程序，确保收储行为合法合规。培育管理方面，采取现场监督、阶段检查与质量追责相结合的方式，对整地、栽植、抚育等关键环节全过程跟踪指导，并将培育质量与相关责任主体的绩效考核挂钩。同时，积极引入数字化管理手段，利用可视化调度平台对森林培育全过程动态跟踪，应用无人机正射影像航拍技术辅助伐区调查设计，科学确定采伐范围和强度，避免人为干预。管护监督方面，委托专业管护队伍负责日常巡护、防火防盗、病虫害监测等工作，明确管护责任与考核标准，同步开展护林成效的监督检查。征占用处置方面，公司明确补偿标准测算、审核审批程序及款项收缴要求，严格执行“款项不到账、证件不交付”的原则，在所有补偿款项足额转入公司账户后，方可办理相关手续，确保资产处置合规、公司权益得到切实保障。

#### （4）销售业务

依据公司《财务管理制度》《合同管理制度》《客户资信合规管理办法》等相关制度，各经营单位结合本单位实际情况制定具体销售管理制度。客户管理方面，销售部门定期维护客户档案及信用情况，确保客户信息完整、信用评估有效。流程控制方面，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，形成岗位间的有效制衡。绩效考核方面，将应收账款回收情况纳入绩效考核体系，有效防范新增应收账款风险。管理优化方面，木材销售通过沙县农村产权交易中心网络电子竞价平台，实现招标透明化、规范化、电子化，扩大信息发布范围，有效降低销售环节管控风险。

## （5）研究与开发

公司制定《科技创新管理办法》《科技创新立项管理办法》及《科技成果转化考核实施细则》等制度，对研发项目立项、实施、验收、费用归集及科技成果转化全流程进行规范，为科技创新与成果落地提供制度保障。有序推进科技项目立项备案，持续跟踪项目进展，按计划完成多项科技研发项目及博士后项目的结项评审与验收。科技部门牵头做好结题验收及立项材料归集工作，协同财务部门规范研发费用归集管理，并按规定对科技成果转化开展全周期量化考核，考核结果作为资源调配与激励依据，提升成果转化效率与价值实现能力。

## （6）关联交易

公司修订完善《关联交易决策制度》，依据法律法规及监管要求，对关联方界定、关联交易范围、决策审批程序、信息披露、回避表决等事项作出全面规范。公司及各所属经营单位开展关联交易均严格遵照制度执行，确保关联交易合法公允、程序规范，切实维护公司及全体股东合法权益。

## （7）子公司管理

公司制定《子公司管理办法》，通过委派或推荐董事及高级管理人员参与子公司经营管理，依法行使股东权利。通过定期或不定期开展经营审计、财务审计等方式对子公司实施全方位审计监督，及时发现问题并督促整改，确保子公司经营规范、风险可控。

## （8）全面预算

公司制定《全面预算管理办法》，实施全面预算管理。根据发展战略和年度经营计划，综合考虑经济形势、市场环境等因素，按照上下结合、分级编制、逐级汇总的程序进行预算编制，确保预算目标科学合理。预算执行中将指标层层分解落实到各部门、各单位、各环节，定期召开预算执行分析会议，监控执行进度，研究解决问题。确需调整预算的，须履行严格的审批程序。同时，建立预算执行考核制度，将预算完成情况纳入绩效考核，与薪酬挂钩，切实做到有奖有惩。

#### （9）合同管理

公司制定《合同管理办法》，对合同签订、履行、变更、解除及归档等进行全过程规范。法律事务部作为合同归口管理部门，负责对合同进行合法合规性审查，并针对日常经营中重复使用的合同，按业务板块分类建立6个制式合同范本库，供各部门、各单位选用，并结合实践管理要求持续优化。在合同履行过程中，法律事务部会同业务部门对重大合同进行跟踪监控，发现异常及时报告并处理；发生合同纠纷时，按规定权限和程序，开展协商、或诉讼等方式解决纠纷问题，维护公司合法权益。强化合同档案管理，设有专人负责合同统计、分类、归档及台账管理，确保合同文件的完整性、安全性和可追溯性。

### 4.信息与沟通

#### （1）信息收集与内部传递

①外部信息收集。公司通过加强与监管机构、主管部门、行业协会、业务伙伴及中介机构的沟通，运用市场调研、网络媒体

等方式，广泛收集政策、行业、市场等信息，确保时效性与准确性，并通过内部报告机制及时传递至相关管理层。

②内部信息传递。公司建立了多元化的信息传递与收集机制。一是制定《重大信息内部报告制度》，明确重大信息报告义务人、报告范围及程序；二是制定《重大风险及重大经营风险事件报告管理办法》，规范年度重大风险评估、季度风险监测，以及重大经营风险事件的首报、续报、终报程序，明确各所属企业及职能部门风险报送的路径；三是通过组织召开经营分析会等常规方式，并借助信息化平台，保障公司与各部门、各经营单位之间日常信息沟通渠道的畅通。

③反舞弊机制。公司制定《反舞弊与举报管理制度》，设立举报电话、邮箱及信函地址，规定了分级处置流程、举报处理程序及回避制度，并建立严格的举报人保护制度，严禁泄露举报人信息及打击报复，确保举报渠道畅通有效。

## （2）财务报告

公司依据《会计法》《企业财务会计报告条例》《企业会计准则》等法律法规、规范性文件，并结合实际制定《会计核算办法》，规范公司及各分、子公司的会计核算。在年度财务报告编制前，组织开展资产清查、减值测试和债权债务核实，确保资产、负债真实完整。重大会计政策和会计估计变更按规定权限和程序审批。财务部门根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，如实列示资产、负债、所有者权益、收入、费用和利润，做到内容完整、数字真实、计算准确。公司按

规定范围和方法编制合并财务报表，并按要求编制附注。年度财务报告编制完成后，经企业负责人、分管会计工作的负责人、财会部门负责人签名盖章，并聘请注册会计师进行审计。公司定期召开财务分析会议，对偿债能力、营运能力和盈利能力等进行分析，形成分析报告并及时传递至相关管理层，为经营管理决策提供有效支撑。

### （3）信息系统

公司制定《信息系统管理办法》，从管理职责划分、用户与权限管理、网络数据与机房管理等核心维度，系统构建了公司统一管控、权责清晰、分级负责的信息系统管理框架。公司运用 ERP 信息系统，实现采购到付款、销售到收款、生产制造到成本核算、各经营单位财务到公司凭证传递的一体化管理。通过部署全屋定制业务前后端一体化平台、大宗原材料采购管控系统等现代化信息平台，实现跨层级、跨部门、跨业务单元的高效信息流转。公司通过有序地组织信息系统建设、运行、维护以及持续优化管理流程，有效防范了经营风险。

### （4）信息披露

公司制定《信息披露管理制度》，明确信息披露的基本原则、内容、程序及责任分工。董事会秘书处为信息披露日常事务部门，负责依照制度规定真实、准确、完整、及时、公平地披露所有可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息。公司指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站。董事会秘书处配备必要的场地及设施，设立联系电话、电子邮箱

等信息沟通渠道，保障投资者关系管理有效开展。同时，严格执行公司《内幕信息知情人登记管理制度》，防范内幕交易。

## **5.内部监督**

公司董事会审计委员会负责监督内部控制的有效性，指导审计部开展审计监督工作。公司已制定内部控制缺陷认定标准，建立以日常监督为基础、专项监督为重点的内部监督机制。报告期内，各部门、各分、子公司按照内控管理要求持续监控业务环节风险，审计部围绕重点风险领域开展专项审计，对发现的问题提出整改建议，明确责任、限期整改并跟踪整改落实，形成闭环管理。公司依据内部控制监督评价情况，经审计委员会审议通过后提交董事会审议，出具年度内部控制评价报告。

### **(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，结合公司内部控制制度和评价办法，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，研究确定了适用于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。具体标准如下：

#### **1.缺陷分级定义**

内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷：

(1) 重大缺陷，是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。具体到财务报告内部控制上，就是内部

控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告出现重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。

(2) 重要缺陷，是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。具体到财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督财务报告的人员（如审计委员会或类似机构）关注的一个或多个控制缺陷的组合。

(3) 一般缺陷，是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。

## **2.财务报告内部控制缺陷认定标准**

公司采用定性与定量相结合的方法，参照上述缺陷分级定义，根据缺陷对财务报告的影响程度进行认定。

### **(1) 定性标准**

存在以下情形之一，通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：

- ①董事、高级管理人员的任何舞弊；
- ②重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；
- ③当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- ④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；
- ⑤信息应用控制重大缺陷与信息系统一般控制缺陷相关或由一般控制缺陷所引致；

⑥针对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素存在多项缺陷；

⑦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；

⑧其他可能对财务报告产生重大影响的情形。

未达到上述重大缺陷认定标准的，根据缺陷对财务报告的影响程度，结合定性因素综合认定为重要缺陷或一般缺陷。

## （2）定量标准

以缺陷导致的潜在或现实的损失占合并财务报表层面税前净利润的比例为判断依据：

①损失金额达到或超过 10%的，认定为重大缺陷；

②损失金额低于 10%的，结合定性因素综合认定为重要缺陷或一般缺陷。

## 3.非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司采用定性与定量相结合的方法，参照上述缺陷分级定义，根据缺陷对内部控制目标（战略目标、资产安全目标、经营目标、合规目标等）的影响程度进行认定。

### （1）定性标准

存在以下情形之一，通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：

①缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；

②决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大损失；

③违反国家法律法规，受到重大行政处罚或被追究刑事责任；

④中高级管理人员或核心技术人员大量流失，对公司经营产生重大影响；

⑤媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；

⑥内部控制评价发现的重大或重要缺陷未在合理期限内完成整改；

⑦重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；

⑧其他可能对内部控制目标产生重大影响的情形。

未达到上述重大缺陷认定标准的，根据缺陷对非财务报告内部控制目标的影响程度，结合定性因素综合认定为重要缺陷或一般缺陷。

## （2）定量标准

参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。

## （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的认定情况

根据上述内部控制缺陷的认定标准，结合公司内部控制日常监督、专项监督和年度评价情况，报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

### 2.非财务报告内部控制缺陷的认定情况

根据上述内部控制缺陷的认定标准，结合公司内部控制日常监督、专项监督和年度评价情况，报告期内，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

### 3.内部控制缺陷整改情况

公司 2024 年度内部控制一般缺陷已在 2025 年度完成整改。2025 年度日常监督、专项监督及评价过程中发现的内部控制一般缺陷，各相关单位已制定整改措施，公司审计部门持续跟踪落实整改情况，确保各项缺陷在规定时限内整改到位，相关控制得到有效完善。

### 四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

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，并随着情况的变化及时加以调整。2026 年，公司将持续完善内部控制体系，优化控制流程，强化制度执行与监督检查，提升风险防范能力，切实保障经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，不断提高经营效率和效果，促进公司健康、可持续发展。

董事长：

福建省永安林业（集团）股份有限公司

2026 年 4 月 28 日