

# 湖北平安电工科技股份有限公司

## 2025 年度内部控制评价报告

湖北平安电工科技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制度，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。管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，并对本报告内容的真实性、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，截至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认定情况，截至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、内部控制评价目标和原则

## （一）内部控制评价目标

建立和完善符合现代企业管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标和发展战略的实现。通过对企业内部控制体系的健全性、合理性和有效性的评价，促使企业切实加强内部控制体系的建设并认真执行，强化内部控制意识，建立内部控制机制，严格落实各项控制措施，确保内部控制体系有效运行。

## （二）内部控制评价原则

**全面性原则。**内部控制评价包括内部控制的设计与运行，涵盖企业及其所属单位的各种业务和事项，对实现控制目标的各个方面进行全面、系统、综合评价。

**重要性原则。**内部控制评价在全面评价的基础上，以风险为导向，根据风险发生的可能性及其对实现控制目标的影响程度，确定需要评价的重要业务单位、重大业务事项和高风险领域。

**制衡性原则。**内部控制从治理结构、管控层面、业务活动、综合行政以及监督层面等进行相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。明确公司的职责权限，坚持不相容职务相互分离，确保岗位之间权责分明、相互制衡、相互监督。

**成本效益原则。**公司在内部控制的实施过程中，权衡实施成本与预期效益，以合理的成本实现有效控制。

**客观性原则。**内部控制评价结合企业的行业环境、发展阶段、经营规模、业务特点等经营实际，准确揭示经营管理中的风险状况，以事实为依据，如实反映内部控制设计与运行的有效性，确保评价结果有充足且适当的证据支持。

## 四、内部控制评价工作情况

### （一）内部控制评价范围

#### 1、纳入评价范围的主要单位

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：母公司及下属子公司的主要业务和事项，其中重点检查了湖北平安电工科技股份公司、湖北平安电工材料有限公司、湖北平安电工实业有限公司、通城县同力玻纤有限公司、通城县云水云母科技有限公司、湖北晟特新材料有限公司等。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%。

#### 2、纳入评价范围的主要业务和事项

公司治理、发展战略、企业文化、社会责任、人力资源管理、采购管理、销售管理、研究开发、资金管理、全面预算、财务报告、资产管理、在建工程、合同管理、信息系统管理、内部审计等，具体情况如下：

#### （1）公司治理

公司根据《公司法》《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》和《公司章程》等相关规定，设立了由股东会、董事会、管理层和在管理层领导下的经营团队组成的法人组织架构。股东会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的经营决策机构，下设审计、战略、提名、薪酬与考核四大专门委员会，并制定了相应的专门委员会议事规则，明确了法人组织架构中各自的职责权限。董事会负责内控体系建立健全与有效实施；公司管理层负责组织领导内控体系日常运作；审计委员会是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责，并对公司财务状况、内部控制规范体系进行监督检查。

公司制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》、董事会下设各专门委员会议事规则、《总经理工作细则》等制度，建立了较为合理的决策机制和规定了重大事项的决策方法，并根据新的法律法规的要求对相关制度及时进行更新。公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则规范了公司组织架构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效、合理的职责分工和制衡机制。

公司保持了董事会、管理层成员的稳定，不断完善公司运行机制和相应议事规则，按照各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制，各决策机构、监督机构与管理层之间，公司本部和子公司各部门之间，各司其职、密切配合，实现了公司各项生产经营活动的有序进行。

#### （2）发展战略

公司设置董事会战略委员会，设置战略与投资相关岗位，根据内外部环境定期检讨和调整总体战略，严格执行公司战略，并制定相关管理制度，严格规范对外投资相关事宜。公司战略与投资职能部门参与公司及各子公司的新业务新产业新项目的市场调研，提供投资可行性分析意见，并根据总体战略规划协调统筹，进行投资项目筛选。公司战略与投资职能部门对公司业务所在行业领域及相关行业领域进行持续市场调研，出具调研报告，为公司的战略和投资决策提供参考性意见。

### （3）企业文化

公司聚焦“为电热行业和生命安全做出技术贡献”的企业使命以及“创一流企业，建幸福平安”的企业愿景，结合年度经营目标，开展学习实践活动，将全员思想和行动统一到公司大局和长期战略上，为共同远景目标不懈奋斗。公司强化“专业，卓越，稳健，增长”的经营理念，专注于主业，在“专精特新”上下功夫，在技术研发、产品制造、客户服务等所有工作上追求卓越表现。同时，讲究前瞻决策与风险防控，坚持做正确的事，稳中求进，实现持续有效增长和高质量发展。强化以人为本的组织文化，以人才成长与发展塑造核心竞争力，推动企业持续进步。公司认为人是最宝贵的资本，坚持“投资于人”与“投资于物”并重，推行以人为本的组织文化，持续加大力度，不拘一格培育与引进各类人才。推行民主、开放、透明化管理模式，营造公平、公正、有序、有为的文化氛围和组织环境。持续改善和提升薪酬福利，畅通晋升渠道，拓展事业平台，激发全员创新创造热情，促进个人成长与发展，塑造核心竞争力，推动企业持续进步。

### （4）社会责任

公司深刻认识到环境、社会及治理（ESG）是企业实现高质量、可持续发展的重要基石。公司将 ESG 管理提升至战略高度，系统融入企业发展顶层设计，同时推动 ESG 要求与日常经营深度融合，以规范化、制度化手段保障履责实效，为永续经营筑牢根基。在环境管理方面，公司牢固树立绿色发展理念，通过完善环境管理制度、推进环境管理体系认证，持续夯实环保基础能力。积极应对气候挑战，开展组织碳排放核查和产品碳足迹核查，持续深化碳管理能力建设。在社会责任方面，公司始终秉持以人为本、回馈社会的价值导向，聚焦员工、客户、供应链、社区等核心利益相关方诉求。在产品质量方面，通过完善质量管理体系、推进质量体系认证、培育全员质量文化，全方位夯实产品品质根基。严格保护客户隐私，恪守责任营销理念，并建立高效的客户投诉应对机制，确保客户诉求得到及时响应与妥善解决。

公司积极投身公益慈善与乡村振兴事业，通过产业帮扶、捐资助学、基础设施建设、志愿服务等多种形式，与地方发展同频共振，持续凝聚共生共赢的社会价值。

### （5）人力资源管理

公司持续完善人力资源招聘、员工发展、绩效管理、职业健康等制度，系统地推进人才引进与梯队建设。通过招聘和引进各类专业人才，不断完善和优化管理人员、技能人才的考核评价体系，拓宽各类人才的成长通道，增强干部队伍活力，挖掘各岗位、各层次员工的能动性。加强外部人才招聘及内部人才培养，打造一支充满活力、高素质的

员工队伍，助力公司发展。公司持续完善考核评价体系，由人力资源部、薪酬绩效办等相关部门具体实施考核，采取组织考核与个人考核相结合的方式，对各级管理人员和全体员工进行考核与评价。通过对公司整个人力资源管理体系的优化完善，为公司吸引、保留高素质人才提供了有力保障。

#### （6）采购管理

公司持续完善采购管理相关制度和流程，涵盖采购计划编制、供应商开发与管理、采购执行、合同管理、收货验收、付款结算、采购档案管理等关键环节。加强采购计划与预算管理，有效规避盲目采购、库存积压风险。严格把控供应商开发、准入标准，建立供应商评价管理系统，使物料质量得到有效控制，供应链稳定性显著提升。完善采购方式与招标管理，有效降低采购成本，保障采购过程的公开透明。加强采购合同管理，有效防范合同法律风险。优化付款结算管理，有效防范资金支付风险。优化采购档案与信息管理，为采购业务复盘、审计监督提供有力支撑。采购部严格遵循“权责分离、公开透明、全程管控、防范风险”的内控原则，建立起覆盖采购业务全流程的内部控制体系，通过持续优化制度、强化执行、提升数字化水平，防范采购业务中的各类风险，保障采购业务规范、高效运行。

#### （7）销售管理

公司对整个销售过程进行全流程协同管控，覆盖销售目标达成、货款回笼、销售合同管理、订单审批、客户服务等核心业务环节。为深化大客户服务、提升客户黏性，公司建立健全大客户专项管理制度，为每位大客户配备专属产线客服与销售客服，构建专人对接、全程跟进的服务体系，推动大客户服务工作迈上新台阶。结合国内外市场形势，公司制定科学合理、贴合实际的产品价格策略；各子公司销售团队根据客户信用状况与经营情况，严格把控货款回笼进度，有效防范经营风险。同时，公司持续强化市场部信息收集、分析与传递职能，依托流程化、信息化管理平台，实现销售信息高效共享，为营销决策与业务开展提供有力支撑。不断优化官方网站等线上宣传阵地，全面提升品牌线上传播与推广能力。

#### （8）研究开发

公司高度重视产品的研发工作，建设新材料研发中心，设立先进材料研究院，配备研发技术人员。公司制定了研发管理办法、工作流程、运营方案等，对研发人员组织架构、岗位职责、研发项目立项、预算、实施、变更、验收、研发过程资料留存、研发费用归集等作出了规定，准确核算研发费用的支出，规范研发活动的管理。

#### （9）资金管理

公司制定了《资金支付审批管理办法》《筹资管理制度》《募集资金管理办法》《审批权限一览表》等资金管理制度，对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。规范公司的投资、筹资和资金运营活动，严格按照募集资金使用要求使用募集资金，有效防范资金活动风险、提高资金效益。

#### （10）全面预算

公司依据战略发展规划和年度经营计划，对公司的经济事项进行预算管理。预算的编制一般按照“上下结合、分级编制、逐级汇总、统一协调”的程序进行。公司对预算执行单位下达年度经营目标，各执行单位结合自身特点及预测的执行条件，提出本单位财务预算方案，由公司预算管理部门进行审查、汇总，提出建议，编制财务预算方案（草案），经批准后由各预算执行单位及员工执行。公司围绕预算的编制分解、执行情况和过程控制、预算调整以及考核等方面进行管理和控制，确保公司的预算方案科学有效，预算管理过程可控可查，保证公司预算管理真正落到实处。

#### （11）财务报告

公司高度重视财务报告数据的真实性、准确性、及时性和完整性，对公司会计核算、财务报告编制、披露等进行了严格的控制和管理。公司在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应人员以保证财会工作顺利进行，会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，对不相容职务进行了明确并实施分离。为避免出现财务报告虚假和重大遗漏，公司加强了对财务报告编制、合并财务报表、财务报表对外提供等方面的过程控制。具体为：在财务报表编制时需严格按照国家规定的会计制度和政策要求进行编制，任何人不得擅自更改公司现有会计政策和会计估计，并将报表编制、审核、审批进行分离，保证财务数据的准确性、真实性和完整性；公司保证所提供的财务信息真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司健全了财务报告编制、对外披露和分析利用各环节的授权批准制度，包括编制方案的审批、会计政策与会计估计的审批、重大交易和事项会计处理的审批，对财务报告内容的审核等。同时公司建立了财务报告分析制度，通过对公司的各种经营数据和财务数据进行分析研究，为公司决策层提供了充实有效的决策依据。

#### （12）资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》，在固定资产管理方面实行“统一管理、统一调

度、分级使用、分级核算”的办法，公司围绕固定资产的购置、验收、登记、转移、维修以及报废等方面做了明确的流程规范和约束；公司制定了《存货盘点管理制度》，在存货管理方面，公司围绕原材料采购申报、验收入库、领用发出、保管等方面进行了明确的管理和控制；在无形资产管理方面，为保护无形资产的安全并维护其价值，公司围绕土地资产、专利资产以及商标资产进行了明确的管理要求和规范约束。

为了加强对资产盘点工作的管理，采取定期清查盘点和不定期抽查的措施，保证资产账实相符，确保公司资产的安全和完整。公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

#### （13）在建工程

公司完善和优化了工程项目管理相关制度，涵盖了施工过程控制（进度/质量/安全）、付款审核、竣工验收、决算审计四大核心环节，建立了规范的重大工程项目立项与审批、项目实施、竣工决算、验收与付款程序，明确了公司工程部门、审计部门等相关部门的岗位职责和审批权限，确保了可行性研究与决策、预算编制与审核、项目实施与工程款支付、竣工决算与审计等不相容职务相分离，确保公司工程项目建设可行、工程建设过程可控、工程验收规范、工程决算透明。

#### （14）生产管理

公司采取“以销定产”和“订单生产”相结合的生产管理模式，生产部门根据合同要求、综合考虑订单交货期、需求数量及运输周期等因素，结合自身产能、原材料情况制定生产计划，有助于控制成本和提高资金运用效率。为充分利用产能，公司根据以往的产品销售数据并结合客户具体需求，进行合理的备货。

#### （15）合同管理

为规范合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司合法权益，公司依据《合同管理制度》对合同的签订、执行、变更、解除及纠纷处理各环节进行了规范，并持续完善合同评审内部会签机制。2025年公司对常用合同模板进行了系统修订与更新，进一步提升合同文本的规范性与适用性，为合同签订环节提供更加明确和标准化的依据。各层级严格按照授权范围履行审批程序，确保合同内容合规、权责清晰。在合同执行过程中，公司持续加强履约监控与分析验收，动态跟踪对方履约情况，确保合同全面、有效履行，切实防范履约风险。

### （16）信息系统管理

公司数智中心负责全集团信息系统的统筹管理与运行维护，覆盖基础设施、核心业务系统、技术开发及分子公司支持等职能。2025 年度数智中心重点保障各核心业务系统的持续稳定运行，配合各业务领域的精细化管理需求，开展了多项数智化专项建设，助力业务效率提升。公司目前运行多个电子化信息系统，包括 OA 系统、ERP 系统、采购平台系统、生产管理系统、人力资源系统等，全面覆盖主要经济业务活动，能够及时反映经营业务活动中的重要动态与信息。通过建立系统日志审计、数据备份恢复、故障处理预案以及异地灾备等控制措施，保障系统运行的连续性与数据安全。2025 年度各系统运行稳定，能够满足公司主要业务流程的控制需求。后续将根据业务发展需要，逐步完善系统开发、变更及权限管理的规范化流程，持续提升信息系统控制环境。

### （17）内部审计

2025 年度，公司持续对各部门的制度进行优化，对风险项制定了专门的管控措施；同时对公司人力资源业务、采购业务、销售业务、财务管理、在建工程等进行了专项审计，通过适当的审计程序重点识别出系统设计与执行层面存在的问题或风险点，给出相应具有建设性的建议，并跟进责任单位持续改进。

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 3、重点关注的高风险领域

重点关注下列高风险领域：货币资金风险、筹资与投资、资产管理风险、采购管理风险、销售管理风险、生产管理风险、研发管理风险、工程项目风险、存货管理风险、人力资源管理风险、信息系统管理风险、印章管理风险、关联交易管理风险等。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的主要方面，不存在重大遗漏。

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

公司董事会根据基本规范、评价指引等相关规定，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度、风险发生的可能性、风险可能产生的影响程度等因素，研究确定了

适合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、公司对内部控制缺陷认定的定量及定性标准

#### (1) 财务报告内控缺陷的定量及定性标准

缺陷性质	定量标准
重大缺陷	可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额的 3%的错报。
重要缺陷	可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额的 1%及小于资产总额的 3%的错报。
一般缺陷	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%。

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	董事、管理层存在任何程度的舞弊，当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以更正；审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。
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	未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。

#### (2) 非财务报告内控缺陷的定量及定性标准

缺陷性质	定量标准
重大缺陷	直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额大于或等于公司资产总额的 3%。
重要缺陷	直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额大于或等于公司资产总额的 1%并小于公司资产总额的 3%。
一般缺陷	直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额小于公司资产总额的 1%。

缺陷性质	定性标准
------	------

重大缺陷	公司决策程序不科学；违反国家法律法规并受到严重处罚；高级管理人员和高级技术人员缺失严重；媒体负面新闻频现，涉及面广且一直未能消除影响；公司内部控制重大或重要缺陷不能得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其他对公司有重大负面影响的重大情形。
重要缺陷	公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员缺失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

### （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。

### 五、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重大事项说明。

湖北平安电工科技股份有限公司

2026年4月29日