

# 徐州浩通新材料科技集团股份有限公司

## 2025 年度内部控制评价报告

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司全体股东：

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）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，结合公司内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对截至2025年12月31日（内部控制评价报告基准日）公司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。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、董事及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和连带责任。

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全资子公司、控股子公司、全资孙公司等，具体为徐州浩通新材料贸易有限公司、申浩通金属（上海）有限公司、江西浩博新材料科技股份有限公司、浩屹通川（上海）工业技术材料有限公司、浩新金属（新加坡）私人有限公司、抚州浩君企业管理咨询中心（有限合伙）。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的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、组织架构、发展战略、企业文化、人力资源、内部审计、信息与沟通、资金管理、采购业务、资产管理、成本费用控制、销售与回款管理、研发管理、工程管理、生产与质量管理、存货与仓储管理、财务报告、子公司管理、对外投资管理、担保管理、关联交易、信息披露管理、募集资金管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项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、治理结构

公司按照《公司法》《证券法》及《公司章程》等相关规定和要求，建立了规范的法人治理结构和议事规则，制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》和《董事会工作规定》，明确了股东会、董事会和管理层的职权范围和决策机制，从而形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各专委会依据各自议事规则开展工作，为公司日常运营提供专业性意见，提高董事会运作效率。

### 2、机构设置

公司根据发展战略和业务特点，为有效地计划、协调和控制经营活动，设置了分工合理、职责明确的组织架构，形成各司其职、各负其责、相互协作、相互制约的内部控制机制。公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，保证公司生产经营活动的有序进行。公司根据自身实际情况和经营管理需要，设立了总经办、企管办、综管部、财务部、市场部、生产部、技术中心、检测中心、设备部、人资办等部门。目前，公司内部组织结构设置完善合理，符合公司现阶段业务发展的需要。各部门依

据公司的各项内部控制规定履行职责，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。

### 3、发展战略

公司坚持“对内挖潜、向外扩张”的整体发展战略，持续巩固贵金属回收业务，拓展新材料产品，并优化资本配置与运营管理。紧跟贵金属二次资源综合利用行业趋势与技术发展，持续进行研发投入，不断提升工艺与自动化水平，扩大在石化、精细化工等细分领域的市场份额，积极开拓新兴市场。依托现有工艺优势，加快研发多品种新材料，推动规模化生产，延伸产业链，培育新增长点，增强公司整体竞争力。

### 4、企业文化

公司秉持“员工、客户、公司三位一体”的团队文化与“以人为本、守法合规、精益求精、持续改进”的企业精神，重视文化建设，培育积极向上的价值观与责任感，倡导诚信、敬业、创新、协作。公司管理层发挥主导作用，树立现代管理理念，强化风险意识；员工恪守行为准则，履职尽责，推动文化统一、职责明确、流程清晰。

### 5、人力资源

公司建立了涵盖人力资源聘用、培训、薪酬、考核等方面的机制，确定了一系列管理制度，持续加强人力资源体系建设，防范人力资源风险。公司根据发展战略和年度计划，制定用人计划和培训计划，定期评估和总结执行情况，实现人力资源的合理配置，不断提升人员效率和管理水平。公司持续完善人才引进与培训机制，培养满足公司经营发展需求的人才。

### 6、内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《董事会工作规定》等制度，负责对公司内部控制的有效性进行监督、评价，并指导内部审计工作。审计委员会下设内审部，在审计委员会的领导和监督下，公司已建立了有效的内部控制监督机制与流程，能够规范开展日常与专项监督，对发现的内控缺陷及时分析、整改并报告，有效降低内部控制风险，提高管理效能及营运效率。

### 7、信息与沟通

公司持续推进信息化建设，已建成VM、EAS、云盘、ALI、MES等业务与管理平台，实现了信息传递与流程审批的系统化运作，有效提升了跨部门及层级间的沟通效率与透明度。通过实施内外网软硬件隔离，保障了信息安全。此外，公司已建立反舞

弊机制，明确重点领域与职责权限，规范案件举报、调查、处理与补救流程；设立举报专线，落实举报投诉与举报人保护制度，并确保全员知悉，切实发挥内部监督作用。

#### 8、资金管理

公司已制定《资金管理制度》，明确货币资金及往来结算的管理要求，并已建立严格的资金收支与保管授权审批程序，落实不相容岗位分离，形成有效制衡。公司严格执行《现金管理暂行条例》规定的现金使用范围与收支规范，并依据《支付结算办法》等相关规定，规范银行存款结算流程。报告期内，公司货币资金管理未发现存在资金安全方面的隐患。

#### 9、采购业务

公司已建立采购与付款业务架构，明确了相关岗位职责与权限，确保请购、审批、采购、验收等环节职责分离、相互制约。公司严格执行从采购申请到付款结算的全流程控制，对应付账款与预付账款的支付均实行严格的审批程序，确保资金支付合规、依据充分。相关内部控制有效运行，保障了采购活动的效率与资金安全。

#### 10、资产管理

公司已建立覆盖存货、固定资产及无形资产的全流程资产管理体系。针对存货，明确出入库、仓储保管、定期盘点与跌价准备计提等控制流程；对固定资产，规范从取得、折旧计提、后续支出、定期清查到处置与减值准备的全周期管理；在无形资产方面，落实取得确认、摊销与减值测试等相关内部控制。公司实行财产日常管理与定期清查制度，通过财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、限制接触等措施，保障资产安全。相关岗位职责明确且相互制约，严格执行资产实物管理与账务处理职责分离，确保各环节管控有效、审核程序严密。

#### 11、成本费用控制

公司实行成本费用分级归口管理制度，建立了涵盖审批、控制、分析、考核与激励的全流程管控体系。财务部制定统一的成本费用项目目录，划清各种成本界限和开支范围，持续强化成本约束，提高资源配置效率。

#### 12、销售与回款管理

公司已制定明确的销售政策，涵盖定价机制、信用标准、收款方式及销售相关岗位的职责权限。对于公司内部交易，均按市场价格进行结算。公司实行催收责任制，将回款责任落实到各销售部门，并由财务部门统一监督与管控；销售部门需定期汇报

回款情况。在授权范围内，下属子公司可自主开展销售业务及货款结算。公司整体形成了职责清晰、执行有序、监督到位的销售与收款内控体系。

### 13、研发管理

公司建立了规范的研发管理体系，涵盖项目管控、费用归集与档案管理全流程。在项目管理方面，明确从申报、立项、中期检查到验收、成果评价与知识产权管理的各环节要求，并对项目进度、质量与成本进行系统考评。在费用管理上，严格执行《企业会计准则》及研发费用加计扣除相关政策，准确归集核算研发支出，确保费用结构清晰、申报合规。公司亦重视研发过程资料的完整性，对项目立项、试验、结题等关键文档实行及时、系统的归档管理，保障研发活动的可追溯性与知识积累。

### 14、工程管理

公司已通过《工程管理制度》《财务管理规定》等制度的实施，建立了系统的固定资产与工程项目管理机制。在固定资产管理方面，实现了账、物、图的实时对应与动态管理，对资产的付款、转固及折旧计提均执行规范手续。在工程项目管控中，严格执行从决策、预算、施工监督到决算的全过程管理，确保工程质量与成本受控。整体上，公司形成了制度健全、程序清晰、执行有效的资产与工程管控体系。

### 15、生产与质量管理

公司已建立规范的生产运营管理体系，明确各生产岗位的职责与权限，形成有效的责任落实机制。生产部门根据公司下达的任务目标，科学制定生产计划，合理调度资源，并对生产进度进行实时跟踪与动态监控。通过制定并严格执行岗位工作标准与操作规程，强化过程质量控制，确保产品符合质量要求。公司持续完善相关内部控制制度，涵盖生产计划、过程监控、质量检验、绩效评估等关键环节，保障生产活动有序、高效运行，实现对生产全过程的有效管控。

### 16、存货与仓储管理

公司通过《财务管理制度》《保安管理制度》等制度体系，对实物资产的验收入库、领用发出、日常保管及处置报废等全流程实施有效管控。执行严格的职责分离、定期盘点、账实核对，形成了覆盖实物资产流转各环节的监督与防护机制，能够有效防范资产被盗、毁损及异常流失风险。

### 17、财务报告

公司依据《会计法》《企业会计准则》及税法等法律法规，建立了完善的《财务

会计制度》。公司设立独立会计机构，根据财务管理和会计核算需要合理设置岗位，明确各岗位职责，并配备专职财务人员。机构内部职责清晰，落实岗位责任制，有效保障财务工作的规范运作。

#### 18、子公司管理

公司通过《对外投资决策制度》与《子公司管理制度》，建立了规范的子公司管控体系。制度明确了向子公司委派董事、监事及高管人员的选任方式与职责权限，并对其日常经营督导、风险报告、定期汇报及绩效考核等事项作出系统规定。通过上述机制，公司能够及时掌握子公司的经营与财务状况，有效履行监督职责，防范潜在风险，保障公司整体战略的落实。

#### 19、对外投资管理

为有效控制投资风险，公司依据《对外投资决策制度》建立了规范的投资决策机制，实行重大投资决策责任制度，并将对外投资权限集中于公司本部。制度涵盖从项目立项、评估、决策到实施、管理、收益实现及投资处置的全流程管控，确保各环节职责清晰、程序严谨。公司对外投资活动均严格遵循相关政策和程序，未发生偏离制度规定的行为。

#### 20、对外担保管理

公司已建立规范的对外担保管理体系，并严格控制担保行为，对担保条件、审批等相关内容作了明确的规定，同时在《公司章程》中明确了董事会、股东会对于对外担保的审批权限及决策程序。截至报告期末，公司未发生对外担保事项。

#### 21、关联交易

公司建立了系统的关联交易管理体系，明确关联交易内容、定价原则及审批决策流程。《公司章程》与《关联交易制度》规定了股东会、董事会审议关联交易的权限与程序，公司严格执行相关规定履行审批程序与信息披露义务。报告期内，公司已对2025年度日常关联交易进行预计，并经第七届董事会第六次会议、第七届监事会第六次会议及2024年度股东会审议通过。

#### 22、信息披露管理

公司已制定《信息披露管理制度》，明确了信息披露的责任主体、管理部门及相关义务人职责，规范了披露内容、标准与审核流程。制度涵盖定期报告、临时报告及重大事项的流转程序，并对信息披露文件归档、投资者关系管理等作出系统规定，确

保信息披露工作有序、合规开展。

### 23、募集资金管理

公司已制定《募集资金管理制度》，明确了募集资金使用的内部控制要求。制度实行募集资金专户存储，严格执行审批程序，规范资金使用与变更管理，并建立内部监督与责任追究机制，确保募集资金专款专用、合规运作。

#### (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公司内部控制评价方法规定的程序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的具体认定标准，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

###### (1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

重大缺陷：一个或者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（可能导致的错报金额  $\geq$  整体重要性水平）；

重要缺陷：一个或者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（整体重要性水平  $>$  可能导致的错报金额  $\geq$  实际执行的重要性水平）；

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷（可能导致的错报金额  $<$  实际执行的重要性水平）。

表格列示如下：

事项	评价基准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额潜在错报	利润总额	错报金额 $\geq$ 基准5%	基准2% $\leq$ 错报金额 $<$ 基准5%	错报金额 $<$ 基准2%

###### (2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性评价标准

定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、高级管理人员的舞弊行为、公司更正

已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；

财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、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、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；

一般缺陷指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

### (1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷定量标准

根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：

重大缺陷：指金额在利润总额5%（含）以上，对公司定期报告披露造成负面影响；

重要缺陷：指金额在利润总额2%（含） - 利润总额5%之间，对公司定期报告披露造成负面影响；

一般缺陷：指金额在利润总额2%以下的，未对公司定期报告披露造成负面影响。

### (2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。

一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## (三) 内部控制缺陷认定及其整改措施

### 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，报告期内公司未发现财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司现有内部控制制度体系健全、执行有效，能够为财务报表的真实性与公允性提供合理保证。随着内外部环境变化，公司将持续完善内控体系，及时依据法律法规及监管要求更新制度，加强对员工的业务、法规及行业知识培训，提升董事会与管理层的风险防控意识，并从监督与执行层面推动内控持续优化。未来，公司将进一步强化内控建设，建立健全与经营规模、业务范围和风险水平相匹配的内部控制机制，加强监督检查，规范公司运作，保障公司健康、可持续发展。

#### **四、其他内部控制相关重大事项说明**

本年度公司无其他内部控制相关重大事项说明。

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司董事会

2026年4月29日