

# 苏州世名科技股份有限公司

## 2025 年度内部控制评价报告

苏州世名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”），结合苏州世名科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监管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公司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：苏州世名科技股份有限公司及其所属子公司，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%；纳入内部控制评价范围的主要业务和事项包括：公司治理及组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、内部审计、研发管理、资金活动、销售管理、采购管理、固定资产管理、对外投资、对外担保、关联交易、财务报告、生产管理、子公司管理、信息披露等内容；重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、销售业务、采购业务、财务报告、资产管理、对外投资等。

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。具体情况如下：

#### 1、公司治理及组织架构

根据《公司法》《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东会、董事会、经营管理层为主要框架的公司治理结构，建立了独立董事工作机制，明确治理层在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

(1) 股东会：公司股东会是公司的最高权力机构，公司通过《公司章程》及《股东会议事规则》等制度，保证股东会依法行使职权，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利。报告期内，公司严格按照相关规定发布股东会通知，保证股东会合法、有效地召开。股东会的召集和召开程序符合《公司法》《证券法》及《公司章程》的规定，全程均有律师见证。

(2) 董事会：董事会对股东会负责，由 5 名董事组成，设董事长、副董事长各 1 人。董事会成员中包括 2 名独立董事，董事会是公司的经营决策机构，依

法履行《公司法》和《公司章程》所赋予的权利和义务。报告期内，各位董事忠实勤勉履行职责，按时参加会议，认真审议各项议案，确保了公司董事会的高效运作。公司董事会下设4个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的实施细则。自设立以来，各专门委员会运转良好，能够积极履行职责，确保公司的健康运行。公司已建立健全了《独立董事工作制度》《独立董事专门会议工作制度》等制度。独立董事积极履行职责，关注公司经营管理，参与各专门委员会的日常工作，为公司稳定、健康发展提供支持。

(3) 管理层：公司总裁及其他高级管理人员由董事会聘任，负责组织实施股东会、董事会决议事项，公司明确了各高级管理人员的职责，总裁全面主持日常生产经营和管理工作，其他高管协助总裁开展工作。

公司上述机构权责明确、相互独立、相互制衡、运作规范。

## **2、发展战略**

公司董事会作为公司发展战略的决策机构，负责制定战略方向并监督执行。在董事会的统筹规划下，专门设立了战略委员会，该委员会聚焦于公司的长远发展蓝图，深入研究公司的长期发展战略，并对重大投资决策进行严谨分析与评估，为董事会的科学决策提供专业且极具价值的建议。

公司高度重视发展战略的内部控制体系建设，通过不断健全和完善这一体系，为公司筑牢了坚实的发展根基。一方面，助力公司进一步强化核心竞争力，实现可持续稳健发展；另一方面，提升公司发展战略的科学性与执行力，确保战略规划能够精准落地、有效执行。同时，这一严密的内部控制体系还为公司防范发展战略制定与实施过程中潜在的各类风险提供了强有力的保障，让公司在发展道路上能够行稳致远。

## **3、人力资源**

公司秉持“公开、公平、公正”的用人理念，始终视人才为发展的核心驱动力，充分尊重、理解并关怀每一位员工，致力于实现企业与员工的协同成长与共同发展。

公司董事会下设薪酬与考核委员会，构建并不断完善董事、高级管理人员的考核与薪酬管理制度，确保激励机制的科学性与公正性。同时，公司设有专业的人力资源部门，制定了全面细致的员工管理制度，涵盖人力资源规划、员工招聘与管理、员工培训与发展、薪酬福利体系、绩效管理以及员工关系维护等各个环节，明确了各项工作的规范与流程。

通过这些措施，公司加强了对人力资源引进、开发、使用及退出等全流程的管理，为公司经营管理目标的实现及战略规划稳步推进提供了坚实的人力资源支撑，保障公司在市场竞争中持续发展。

#### **4、企业文化**

自成立起，公司便高度重视企业文化建设。一方面，积极引入外部先进理念与技术资源拓宽员工视野，提升专业素养与创新思维能力。另一方面，营造创新文化氛围，鼓励员工积极探索与突破，为各类人才搭建广阔的事业发展平台，提供优良的成长环境。

#### **5、内部审计**

公司董事会下设审计委员会，其职责包括审查公司内部控制体系，监督内部控制的有效执行与自我评价情况，并协调内部控制审计相关工作。为强化公司内部审计管理、提升审计工作质量，公司设立内审部。该部门在审计委员会指导下独立行使审计职权，对公司及子公司内部控制制度的建立与执行、财务信息的真实性和完整性等方面开展检查与监督。公司科学健全的内部审计管理体系，能够有效防范经营与财务风险，保障内部控制的贯彻落实及生产经营活动的有序开展。

#### **6、研发管理**

公司高度重视研发创新，将其作为驱动发展的核心引擎。设立中央研究院，以公司强大的研发中心为核心依托，整合多个省级科研平台资源，构建起坚实稳固的科研创新体系。同时，制定了一系列完善的科研创新制度，对研发项目从立项到成果转化的全流程关键环节进行严格规范；明确各部门及岗位在研发过程中的职责边界与权限划分，保障研发工作有序推进、高效协同。此外，针对保密工

作及知识产权的申请与保护制定了详尽严格的规定，全方位保障研发成果的安全与权益归属。

## **7、资金活动**

为保障公司资金安全、防范资金异常侵占风险、提升资金使用效率，公司依据相关法律法规，制定了《募集资金管理制度》《对外投资管理制度》等专项制度。对货币资金业务经办岗位实行不相容岗位分离制度，促使上下游部门及经办人员之间形成相互制约机制；同时建立严格的授权审批程序，有效防范资金运作风险，规范公司资金活动。财务部通过定期与不定期相结合的方式开展货币资金盘点及银行对账工作，确保现金账面余额与实际库存一致；同时严格落实责任追究制度，切实保障货币资金安全，进一步提升资金使用效率。

## **8、销售管理**

公司构建了完善的销售与收款管理体系，从新增客户的信息维护、老客户的持续跟踪、销售订单的生成与调整，到客户的后期维护，每一个环节均建立了标准化操作流程，旨在规范销售行为，严格把控潜在风险。公司科学设置销售业务岗位，确保每个岗位权责清晰，并借助严谨的管理制度与授权审核机制，保障公司利益不受损害。公司财务部通过对应收账款数据的实时分析，建立风险预警机制，进一步强化应收账款的风险管控措施。公司每年定期评估客户信用状况，据此确定其信用额度、回款期限等关键指标。报告期内，公司相关销售管理制度与实际销售情况高度适配，各环节控制措施均得到有效执行，较好地防范并化解了经营风险。

## **9、采购管理**

公司结合实际业务情况，全面梳理并优化采购业务流程，严格推行并落地供应商管理制度，针对原材料建立了严格的质量管理体系，并以此为依据制定了完善的供应商准入与考核机制，确保供应商持续满足公司要求，保障采购物资到货的及时率与合格率。公司制定了《采购管理规定》《采购招投标管理规定》等制度文件，对采购与付款全环节进行规范与管控，明确物料需求提报、供应商筛选与审批、合同签订、采购计划制定等各环节的职责分工与审批权限，严格依照规

定的审批权限与流程开展采购业务。同时，公司定期排查并评估采购过程中的薄弱环节，采取有针对性的管控措施，进一步强化公司对采购与付款业务的内部控制，规范采购与付款行为，防范过程中可能出现的差错与舞弊风险。

## **10、固定资产管理**

公司制定了契合自身实际需求的《资产管理规定》及相关制度，强化固定资产动态管理，配备专职资产管理人員，通过定期与不定期相结合的方式开展资产盘点与清查工作，对固定资产从申请、审批、购置、验收、入库、盘点到报废清理的全流程进行管理与监控，确保固定资产安全完整，提升其使用效率。

## **11、对外投资**

《公司章程》明确界定了股东会、董事会及高级管理人员对重大投资活动的审批权限与流程，确保公司管理层能遵循合法、谨慎、合理、科学的原则开展对外投资，有效降低投资风险并提升投资效益。此外，公司还制定了《对外投资管理制度》等文件，针对投资活动中的职责分工与授权批准、可行性研究与项目立项、投资执行及处置等关键环节，均明确了具体工作标准，以此规范对外投资行为、控制经营风险。目前，公司已建立起健全的对外投资管控体系。

## **12、对外担保**

公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》的要求，制定了《对外担保管理制度》，对外担保的基本原则、担保对象审查程序、审批程序、管理程序及信息披露等内容作出了明确规定，切实有效防范了公司对外担保的潜在风险，充分保障了公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司所有担保事项均严格履行了必要的审批程序，未发生任何违规担保情形。

## **13、关联交易**

为规范公司关联交易行为，确保关联交易公平、公开、平等自愿，防止关联方侵害公司及全体股东利益，《公司章程》明确规定：在审议关联交易事项时，关联股东及关联董事须回避表决，并对回避与表决程序作出具体规定。同时，董事在审议关联交易事项时，需对交易的必要性、真实意图及其对公司的影响作出明确判断，杜绝通过关联交易向关联方输送利益或损害公司及中小股东合法权益

的行为。此外，为细化关联交易日常管理标准，公司还制定了《关联交易公允决策制度》，对关联交易范围、关联关系认定、决策程序与披露、关联方识别与审查等方面作出明确规定，确保关联交易行为不损害公司及股东利益，尤其是中小投资者的合法权益。

#### **14、财务报告**

公司始终严格遵循国家统一的会计准则制度，确保财务报告编制过程严谨规范。编制财务报告时，公司依据记录详尽、核对无误的会计账簿及其他相关资料，对各项数据进行汇总与整合，力求报告内容完整、数字真实、计算精确，确保每一项数据都经过严格的核对与审查。

为充分利用财务报告的综合信息，公司不定期召开财务分析会议。该会议旨在全面分析企业经营管理状况及存在的问题，进而制定更为科学合理的经营策略。通过深入剖析报告中的各项数据，公司得以更精准地把握市场动态与客户需求，及时识别潜在风险，并采取针对性措施予以应对。

此外，公司严格执行会计法律法规及国家统一的会计准则制度，强化对财务报告编制、对外提供与分析利用全过程的管理。公司明确了相关工作流程与要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整且得到有效利用。同时，注重强化内部控制，防范财务风险，保障财务报告的准确性与可靠性。

#### **15、生产管理**

公司在生产计划管理、生产准备、生产组织管理、生产统计管理、生产过程控制及管理、产品标识等方面已建立健全相关管理制度并确保其有效落地执行，以此保障各生产环节高效协同运转，最大化利用企业制造资源，在顺利达成生产计划的基础上，持续提升企业的经济效益与核心竞争力。

#### **16、子公司管理**

为进一步加强对于公司的管理与控制，推动子公司规范运作及健康发展，切实维护全体股东的利益，公司制定了《子公司管理规定》，旨在对子公司实施全面的总体管控。该制度从经营决策管理、财务管理、信息管理、行政管理、人事管理等多个维度作出明确规定，充分显现了公司对各子公司兼具业务管理、控制

与服务的综合职能。公司对子公司的各项经营活动、资金运作、人员配置、财务管理等实施全面管控；公司董事会则针对子公司的发展战略规划、组织架构、经营目标与计划、重大经营合同、资金调度、财务管控、关联交易、重大事项报告等关键领域，通过持续实施并完善相关经营管理制度，对其进行全方位的指导、监督与控制，确保董事会下达的年度经营管理目标顺利达成。

## **17、信息披露**

为规范公司信息披露行为，保障信息披露内容的真实、准确与完整，切实维护公司、股东及投资者的合法权益，公司依据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定制定了《信息披露管理制度》，对信息披露义务人的界定、信息披露原则、定期及临时报告的披露内容、信息披露工作程序、后续管理及媒体渠道等作出明确规定，对信息披露的内部报送、审核、披露等工作流程提出了详细要求，同时明确了公司及董事、高级管理人员、股东、实际控制人等信息披露义务人应承担的责任与履行的义务。此外，为防范重大内幕信息泄露，保障公司信息披露工作的公平、公正、公开，公司还制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，旨在有效防范内幕交易等证券违法违规行为，维护广大投资者的合法权益。

### **（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相关规章制度，结合自身的经营模式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**

公司将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，所采用的认定标准直接取决于由于内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报

的重要程度。这种重要程度主要取决于两个方面的因素：①该缺陷是否具备合理可能性，导致企业的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报。②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。重大错报中的“重大”，涉及企业管理层确定的财务报告的重要性水平。本公司所采取的重要性水平为依据合并报表利润总额的 5%确定集团总体重要性水平，依据集团总体重要性水平的 75%确定集团执行重要性水平；依据集团总体重要性水平的 5%确定集团未更正错报重要性水平。

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类型	财务报表潜在的错报金额
A.重大缺陷	超过合并报表利润总额的 5%。
B.重要缺陷	低于合并报表利润总额的 5%，但达到或超过合并报表利润总额的 3.75%。
C.一般缺陷	低于合并报表利润总额的 3.75%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

A.重大缺陷：公司董事和高级管理人员的舞弊行为、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、审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告的内部控制监督无效。

B.重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、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。

C.一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷的其他控制缺陷。

## 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评价的定量标准如下：

缺陷类型	直接财务损失金额	重大负面影响
A.重大缺陷	人民币 500 万元以上（含）	受到国家政府部门处罚
B.重要缺陷	人民币 100 万元以上（含）及 500 万元以下	受到省级及以上政府部门处罚
C.一般缺陷	人民币 100 万元以下	受到省级以下政府部门处罚

(2) 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：

A.重大缺陷：决策程序导致重大失误；违反国家法律法规，如环境污染；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。

B.重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。

C.一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。

### (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

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

苏州世名科技股份有限公司董事会

2026年3月21日