

烟台石川密封科技股份有限公司

2025 年度内部控制评价报告

烟台石川密封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”），结合烟台石川密封科技股份有限公司（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。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、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:烟台石川密封科技股份有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的 100%,营业收入合计占公司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、发展战略、社会责任、企业文化、销售业务、采购业务、资金管理、资产管理、技术研发、工程项目、对外投资与对外担保、财务

管理制度及财务报告、合同管理、内部审计监督、关联交易、募集资金、内部信息传递等。

重点关注的高风险领域覆盖了对如下内部控制目标产生重大影响的公司核心业务：经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整等。

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。

（二）公司纳入评价范围的业务和事项具体情况如下：

1、组织架构

公司遵循《中华人民共和国公司法》（以下简称：《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称：《证券法》）等法律法规，结合自身实际情况，建立了以股东会、董事会和经理层为核心的法人治理结构。各层级均制定了明确的议事规则，划分了决策、执行、监督的职责与权限，形成了科学有效的职责分工与制衡机制。

为保障战略目标与发展规划的落实，公司设立了相应的职能部门，并制定了一系列全面的管理制度与控制措施，构建了完整的内部控制框架。

董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会依据《公司章程》及其工作细则履行职责，为董事会决策提供专业意见和建议。

2、资金管理

公司制定了货币资金内控制度等一系列规章制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司建立了严格的授权审批程序，对重大资金活动实行集体决策制度，以此规范投资、筹资及日常资金运营行为，有效防范资金活动的风险。

3、采购业务

公司制定了包括《询价管理规定》、《采购管理程序》、《委外模具/零件、工序生产管理辦法》及《财务付款管理制度》等制度，建立了覆盖采购、验收与付款关键环节的控制流程。公司通过合理设置采购与付款业务岗位并明确各自的职责与权限，加强了对采购审批、供应商管理、价格确定、货物验收、与供应商对账、款项支付、会计核算等环节的控制，有效降低了采购风险。

4、资产管理

公司建立了全面的资产管理制度，对资产的购置、登记、保管、处置、投保及财务核算等做出了明确规定。公司对存货和固定资产进行严格的登记、管理与记录，加强固定资产的日常维护与保养，并实施定期盘点制度，监控资产使用状况，保障资产安全完整。所有资产由公司财务部门进行统一核算，其他相关部门在资产管理过程中予以配合。

5、销售业务

公司制定了《客户信用等级管理制度》、《发货管理规定》、

《外库管理规定》、《产品价格管理规定》及《超期应收账款管理规定》等一系列规章制度，建立了涵盖岗位分工与职责分离、客户信用审批、销售合同与订单审批、产品发货控制、收货确认、货款回收、定期对账及监督检查等环节的完整控制流程。通过合理设置销售岗位、明确职责权限，并执行严格的管理与授权审批程序，保障销售业务高效运行及相关销售风险得到有效控制。

6、技术研发

公司制定了《产品研发管理制度》等一系列规章制度，完善了研发项目标准化流程，加强了研发计划、考核与激励管理，保障研发活动顺利进行。公司对技术研发项目实施从方案提出、审查论证、审议决策到审批执行的阶段性审批管理，确保对研发项目进度与质量的控制。

7、财务管理制度与财务报告

公司建立并不断完善《财务管理制度》等一系列规章制度，规范会计核算工作，保证会计信息真实、准确、完整，从而确保财务报告数据真实可靠，并为公司重大决策提供依据。公司坚持量入为出和预算管理原则，致力于构建科学、严谨、高效的财务管理体系，以保障资产安全、规范财务会计行为。

公司财务部门负责财务报告编制工作，严格执行国家会计准则、相关法律法规及公司内部控制制度，确保财务报告的真实性、准确性和完整性。年度财务报告均按规定由会计师事务所

所进行审计并出具审计报告，以防止重大错报，保证财务信息透明可靠。

8、合同管理

为规范合同管理，公司制定并完善了《合同管理制度》，对合同的适用范围、订立、审查批准、履行、变更与解除、纠纷处理及保管等全过程作出了明确规定。

公司严格执行《合同管理制度》。合同签署前，相关业务部门须与对方充分洽商，并按权限分级履行审批程序，经相关主管领导审批后方可正式签署。相关业务部门负责跟踪合同履行情况，及时发现并解决问题。对因故未能履行或仅部分履行的合同，公司将追究有关人员的责任，以维护合同管理的严肃性。

9、内部审计监督

公司设立了审计部，配备专职内审人员，该部门在董事会及其下设审计委员会的直接领导下，依法依制度独立负责公司财务收支和经营活动的审计监督工作，其工作不受其他部门 and 个人的干预。审计部通过系统化审计程序，运用恰当的审计方法，获取充分、适当的审计证据，以识别内部控制缺陷和管理薄弱环节，深入分析问题产生的根源及其潜在影响，并据此提出具有针对性、可操作性的改进建议和管理提示。

审计部建立了有效的审计跟踪与整改落实机制，对审计发现的问题及建议进行持续跟踪，督促相关部门制定整改措施并

落实。同时，审计部建立了规范的信息报告机制，确保审计结果及整改情况能及时、准确报送董事会及管理层。

10、关联交易

公司根据《公司法》等相关法律法规，制定了《关联交易决策制度》，系统地规范了关联交易管理。该制度明确了关联交易范围、关联交易定价原则与机制、关联交易决策程序与审批权限，确保关联交易合同遵循公平、公正、公开的市场原则，维护公司及全体股东利益。

具体执行中，公司明确了股东会与董事会对关联交易的审批权限界限，严格执行关联董事、股东回避制度，并建立了关联交易及时报告机制。报告期内，公司关联交易均遵守上述制度规定，相关决策程序合法合规，未发现损害公司利益的情形，也不存在关联方违规占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

11、募集资金使用

为规范募集资金管理，保护投资者合法权益，公司依据《上市公司募集资金监管规则》等相关规定，制定了《募集资金管理办法》。

该办法确立了完善的募集资金管理体系：实行专户存储制度，确保资金安全；建立动态监控机制，实现募集资金使用全程的可追溯；制定严格的审批流程，明确各环节的权限与责任。

在资金使用方面，公司严格执行募集资金用途管理，并建

立募集资金使用情况定期报告制度,及时向董事会等汇报进展,确保募集资金管理的透明度与规范性。

12、信息披露

公司严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规,构建了完善的信息披露内部控制体系:建立了多层次的信息披露制度框架,明确了信息披露的基本原则;制定了详细的信息披露事项清单与标准,涵盖定期报告、临时公告等各类信息披露内容及其具体标准;规范了信息披露流程;明确了董事会、管理层及各职能部门在信息披露中的职责。

通过有效执行上述制度,公司保证了信息披露工作的规范开展,保障了投资者及时获取信息、作出理性决策的权利,维护了股东的知情权等合法权益。

报告期内公司信息披露工作运行良好,所有信息披露事项均严格依照相关法律法规及《公司章程》的规定执行,未发生重大遗漏、虚假记载或误导性陈述等违规情形。

13、社会责任

公司视依法纳税为重要义务,严格遵守税收法规,积极履行纳税义务。在生产经营中,公司依据国家法律法规及自身实际,建立健全了安全生产、产品质量、节能环保等管理制度,积极履行社会责任,促进企业健康可持续发展。

在安全生产方面,公司将员工生命健康安全置于首位,建

立了系统化的安全生产管理体系。一方面，通过持续的资金投入，升级改造生产设备安全防护设施，从硬件上筑牢安全屏障；另一方面，构建了覆盖全员的安全培训与考核机制，定期组织应急预案演练，并实施常态化的安全隐患排查与治理。报告期内，公司安全生产形势保持稳定，未发生重大安全事故。

在质量管理方面，公司设立了专门部门并配备专业设备与人员。公司深化质量意识，建立了贯穿产品设计开发、采购、生产制造、检验、销售全流程的质量管控体系。通过严格执行国家标准与行业规范，并积极引入先进的质量管理方法，确保产品性能可靠、质量稳定。

在环境保护方面，公司积极践行绿色发展理念，严格遵守环保法规。通过持续进行工艺技术革新与生产设备升级，致力于从源头减少能源消耗与污染物排放。报告期内，公司在“三废”（废水、废气、固体废弃物）合规处置与资源化利用方面成效显著，为区域环境保护做出了积极贡献。

（三）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《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《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》等相关法律、法规和规章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

(1) 定性标准：

1)如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷：

a.董事和高级管理人员重大舞弊；

b.企业对已公布的财务报告进行重大更正；

c.注册会计师发现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；

d.企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

2)如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷：

a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

b.未建立反舞弊程序和控制措施；

c.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；

d.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。

3)一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(2) 定量标准:

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

重要程度 项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	营业收入总额的1%≤错报	营业收入总额的0.5%≤错报<营业收入总额的1%	错报<营业收入总额的0.5%
资产总额潜在错报	资产总额的1%≤错报	资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%	错报<资产总额的0.5%

2、非财务报告内部控制缺陷的评价标准

(1) 定性标准:

1)非财务报告缺陷认定主要以缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

非财务报告重大缺陷的迹象包括：

- a.违反国家法律法规或规范性文件；
- b.重大决策程序不科学；
- c.制度缺失可能导致内部控制系统性失效；
- d.重大或重要缺陷未得到整改；
- e.其他对公司负面影响重大的情形。

2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：

- a.重要业务制度或流程存在的缺陷；
- b.决策程序出现重大失误；
- c.关键岗位人员流失严重；
- d.内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；
- e.其他对公司产生较大负面影响的情形。

3) 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(2) 定量标准：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(四) 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或重要缺陷。

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或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他需披露的可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息重大事项。

董事长（已经董事会授权）：公维军

烟台石川密封科技股份有限公司

2026年3月20日