

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海螺（安徽）节能环保新材料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”），结合海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司（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。董事会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、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和重要缺陷，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公司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）内部控制评价的范围

公司按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。公司本部及下属子公司共计27家单位纳入评价范围，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93.32%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的97.26%。

内部控制评价范围覆盖了公司及下属子公司的核心业务流程，重点关注了销售业务、采购业务、资产管理、项目投资等高风险领域的内部控制风险，具体内容如下：

1. 内部环境

公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了职权清晰的股东会、董事会及审计、提名、战略、薪酬与考核专业委员会、经理层的各级组织架构，公司内部按照母子公司架构，建立了部室领导下的子公司负责制，形成了运行顺畅、管理高效、控制有力的母子公司管控体系。公司首次设置首席合规官、总法律顾问，持续健全合规预防；同时积极推动治理架构变革，深入贯彻落实中国证监会关于企业治理架构改革要求，推动监事会改革，顺利完成监事会职责过渡，持续深化上市公司规范运作。

公司结合现状和未来趋势，制定了发展规划和长远发展目标，围绕公司发展战略，成立了战略规划发展领导小组，聚力推动公司产业转型和多元化发展，构建了“绿色建材、环保材料、功能性新材料”发展新格局，全力提质增效。完善

人力资源激励和约束机制，设置科学的考核评价体系，加强新产业、新项目、研发人员培养和专业指导，并注重将“海螺”企业文化理念融入到生产经营全过程，做到企业文化与发展战略有机结合，确保内部控制的有效实施，满足公司可持续发展的需要。

2. 风险评估

公司建立了风险识别、风险分析、风险应对策略等风险评估程序，以识别和评估公司在经营活动中可能遇到的各种风险，并采用定性与定量相结合的方法开展风险评估工作，按风险发生的可能性及影响程度，识别和评估公司面临的重大风险，制定相应的风险应对策略，认定风险管理责任部门，并跟踪落实。

3. 控制活动

公司加强对项目管理、资金运营、销售业务、采购业务、资产管理、财务报告等主要经营业务的关键控制点的管控，加大内部检查评估，不断提高专业管控水平，确保了内控体系的有效运行。

（1）项目及转型发展方面，公司认真践行新发展理念，积极培育新发展动力，广泛组织开展新材料、新项目调研，在控制项目发展风险的基础上，有序推进项目投资，公司产业结构持续优化升级。一是SCR产业跃居行业头部。顺利完成河南SCR脱硝催化剂项目并购，进一步扩大了产能规模，延伸拓展脱硝工程产业，打通了生产、再生、回收处置、工程业务一体化产业链条，环保材料产业保持了良好的经营发展势头。二是成功切入高分子新材料赛道。年内公司顺利完成华北塑料高分子托辊项目并购，产业链延伸至高分子低噪音托辊、超高分子量聚乙烯管材管件产品领域，并购后公司加快管理整合、经营融合，新并购公司管理运行体系得到进一步规范。三是门窗家居产业布局持续完善。为增强终端市场控制力，公司年内先后建成投产英德海螺树脂生态门项目、成都海螺生态板材项目、挤出装备公司模具扩能项目、宁波海螺及雅加达海螺门窗项目，乌兹别克斯坦海螺、海南海螺门窗项目建设有序推进。

（2）降本增效方面，一是成本压降成效显著。深化全流程成本对标，努力压降公司运营成本，建立了铝材、SCR、门窗等主要产业成本对标管控体系，产品关键成本指标进一步优化，人员效能持续提升。二是效率效能稳步提升。牢固

树立“现金为王”的思想，加强产供销高效联动，提高存货周转效率，产成品及原料库存、采购预付款大幅压降，公司经营性现金流显著改善。同时，优化资源配置，盘活存量资产，完成部分闲置资产挂牌出售。

(3) 销售业务方面，面对传统建材市场需求不足、竞争加剧的严峻挑战，公司积极应对，持续优化市场布局，加快客户结构调整，积极拓展新的增量产品和增量市场；强化TOC终端市场的模式创新与渠道建设，探索从材料供应商向产品服务商转变，终端产品销量实现同比增长；加大国际市场拓展力度，新国别、新客户持续增加，海外销量及收入占比稳步提升；积极开拓细分增量市场，开发铝基塑基新产品，产品类别进一步丰富。同时，持续完善销售环节经营风险管控机制，深化客户资信、经营情况动态监控机制，修订了《信用合作管理暂行办法》等结算管理制度，加大应收账款清欠力度以及合规性审查力度，提升了企业合规管理水平。

(4) 采购业务方面，一是发挥原料采购周计划调度机制，加强供销两个市场联动和行情研判，有效把握原料市场采购行情。二是加强供应市场建设，强化招标组织，统筹生产基地渠道资源，推进联合招标机制，加大了铝材、SCR等产业原料渠道开发，引入优势供应渠道，为生产保供和采购价格下降提供保障。三是持续完善专业制度体系建设，强化采购人员制度执行、合规管理、廉洁从业培训，推进采购业务、合同管理信息化标准化建设，进一步提升采购专业风险管控水平，提升专业管理合规性。

(5) 生产及技术研发方面，一是深入推动全员创新。加大科技研发投入，发挥创新激励机制作用，积极营造全员创新浓厚氛围，光储智慧系统窗技术研发与应用、防治室内化学与微生物污染的零甲醛功能板材研发与应用2项项目获批建材联合会“好材料支撑好房子”揭榜挂帅项目，高品质工程系统门窗技术研发与应用项目获得安徽省住建厅立项批复，年度获得授权专利57件，其中发明专利3件。二是新产品开发成效显著。围绕材料供应商向产品服务商转变，成功开发并交付PVC户外地板、WPC树脂门、生态复合门等新品，推出了高端工程系统门窗及超低能耗被动系统窗，并针对城市更新和旧房改造推出了快速换窗解决方案及配套产品，研发成果转化效率明显提升。

(6) 安全环保管理方面，一是深化安全隐患排查治理工作。紧扣生产特点，及时下发各类安全环保工作通知文件，强抓季节性和阶段性安全生产管理，开展子公司“四不两直”监督检查，核实子公司安全管理工作开展情况、公司部署工作落实情况，针对检查过程中发现的突出问题，落实责任追究，并按照“五落实”原则建立安全隐患清单和整改清单落实整改，督促安全管理职责履行。二是强化主体责任的落实。认真分解落实公司年度安全生产职业健康目标责任，组织各子公司及各专业部室签订《安全环保目标责任书》，并开展季度考评兑现，压实安全环保主体责任，并严肃生产安全事故责任追究，严格落实安全生产“一票否决”机制。

(7) 对子公司的管理控制。公司统一管理子公司经营策略和风险管理策略。包括：向子公司委派高级管理人员，根据有关法律和公司章程，结合子公司自身特点，建立更有针对性的子公司管理模式；制定并管理子公司经营目标，实施定期例会沟通和工作情况上报制度。公司对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及担保管理、人事、生产运营等事项进行全面管理或监督。

4. 信息与沟通

公司持续深化数智赋能，一是业财融合走上新台阶。顺利推广塑料型材、SCR、铝材产销、采购供应链等系统全面融合财务共享中心，数据贯通强化了部室专业指导实时性，同时也推动了财务管控更精准高效，持续向防控风险、赋能业务、辅助决策转变。二是传统制造数字化升级步伐加快。通过推进宁波海螺、宝鸡海螺、成都海螺、山东海螺门窗生产线数字化升级、SCR焊接自动化改造，提升了产品加工精度、提高了作业效率。

同时，公司严格按照上市公司要求及时披露公司发生的重大事项，信息披露真实、准确、完整。公司与金融机构、重要供应商、核心客户以及政府部门、行业协会保持了良好的信息沟通，为公司经营发展营造了良好的外部环境。

5. 内部监督

公司建立了完善的内部监督机制，董事会审计委员会对公司内部控制的建立和实施开展独立的审查监督，成立了内部监督委员会，在运行管理中，形成了行政监督、业务监督、审计督导的监督管理体系。

行政监督上，公司对子公司中层及以上管理人员实施年度目标责任管理机制，将年度主要经营业绩目标、重点工作及分管领域合规管理工作纳入各级管理人员目标责任制考核，通过年度经营业绩目标责任书的签订、监督和兑现，规范了高管人员、各子公司经营班子成员、子公司中层管理人员的职责履行行为。

业务监督上，财务部门负责合同风险管理、各类经济业务的审核监督；人力资源部负责对子公司人员招聘、培训、晋升、调整进行监督；市场营销部、物资供应部建立了对子公司销售业务、采购业务监控机制；生产品质部、设备部建立了对子公司生产控制、工程项目建设的监督机制。公司有序推进标准化合同建设工作，同时各专业部室通过监督检查，指出不足，提出改进建议，跟踪整改落实。

公司董事会下设审计委员会，指导和监督内部审计制度的建立和实施，确保公司内部审计工作的规范性。审计室在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计工作。审计室设专职人员，对公司全资及控股子公司经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，对内部控制设计的合理性、执行的有效性进行评价，并对审计问题整改情况建立跟踪督办机制，确保各项问题整改到位，形成闭环。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理与发展的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制缺陷认定标准

根据《评价指引》相关内部控制缺陷认定标准的原则，公司研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内控缺陷	定量标准
重大缺陷	利润总额错报 \geq 500万元或营业收入错报 \geq 0.5%
重要缺陷	100万元 \leq 利润总额错报 $<$ 500万元或0.1% \leq 营业收入错报 $<$ 0.5%
一般缺陷	利润总额错报 $<$ 100万元或营业收入错报 $<$ 0.1%

（2）财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，影响会计报表潜在错报或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内控缺陷	定量标准
重大缺陷	造成直接财产损失 \geq 100万元
重要缺陷	10万元 \leq 造成直接财产损失 $<$ 100万元
一般缺陷	造成直接财产损失 $<$ 10万元

（2）非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：造成的负面影响波及范围广，政府或监管机构已经针对相关方面对公司进行调查。

重要缺陷：造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较为严重损害。

一般缺陷：造成负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来损害。

（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和重要缺陷。

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和重要缺陷。

对于发现的一般缺陷，内控评价工作组组织责任部室及子公司进行了认真研

讨，制定了具体的整改措施并及时整改完毕。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其它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。

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，并随着内外部环境的变化及时加以调整。2026年，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，为公司健康、可持续发展提供有力保障。

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司董事会

2026年3月28日