

江西新余国科科技股份有限公司

2025 年度内部控制评价报告

江西新余国科科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规定（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价方法，我们在内部控制日常监督和专项监督的基础上，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

建立健全并有效实施内部控制，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。审计委员会负责监督，经理层负责组织日常运行。公司董事会、董事及高级管理人员保证本报告内容真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任。

公司内部控制旨在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，仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，情况变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策的遵循程度降低，因此根据本次评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

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标准，于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的认定标准，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本报告发出日之间，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

公司董事会授权审计部负责组织实施内部控制评价工作。

（一）内部控制评价依据

本评价报告依据中华人民共和国财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》、证监会和财政部联合发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号—年度内部控制评价报告的一般规定》等相关规定，结合公司内控制度，对公司截至2025年12月31日的内部控制设计和运行有效性进行评价。

（二）内部控制评价范围

纳入评价范围的主要单位包括：母公司、新余国科特种装备有限公司、江西耕云气象服务有限公司及南京国科软件有限公司，其资产总额、营业收入合计均占公司合并报表的100.00%。

纳入评价的主要业务与事项涵盖：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购、生产、销售、资产管理、研发、工程项目、融资担保、对外投资、关联交易、财务报告、预算、合同管理、信息沟通及内部监督等。重点关注的高风险领域包括：经营风险、采购风险、安全风险、质量风险、项目风险、投资风险、保密风险及担保风险。

评价范围全面，不存在重大遗漏。

（三）内部控制执行情况

1、组织架构

公司建立了以《公司章程》为根本，以股东会、董事会、经理层为核心，权责明确、有效制衡的法人治理结构。报告期内，为全面落实新修订的《公司法》及监管要求，公司对法人治理与规范运作相关制度进行了系统性修订，累计修订制度36项，并新制定了《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》《合规管理制度》等4项关键制度。在组织设置上，公司依法将“股东大会”更名为“股东会”；将董事会下设的“战略委员会”更名为“战略与ESG委员会”，并将其委员人数由3名扩充至5名，以加强对环境、社会及治理（ESG）事务的统筹；同时，不再设立监事会，其监督职能由董事会下设的审计委员会承接。在经营管理层面，公司优化了部门设置，新设了保卫部，并对办公室等部门的职能进行了调整，确保

了机构设置与职责划分能够有效支持公司战略执行与日常运营。

2、发展战略

公司董事会下设战略与ESG委员会（于2025年6月由“战略委员会”更名而来，委员人数由3名调整为5名），负责研究、审议公司中长期发展战略、重大投资决策及ESG相关重大事项。该委员会于报告期内修订了其议事规则，明确了ESG管理职责。公司战略规划经由委员会审议、董事会批准后，由经营管理层负责制定详细的年度经营计划与预算，并将关键绩效指标层层分解至各业务单元与职能部门，纳入年度业绩考核体系，确保了公司战略从制定、分解到执行、考核的全过程闭环管理。

3、人力资源

公司遵循国家劳动法法律法规，构建了系统化的人力资源管理制度体系。报告期内，全面修订并汇编了人力资源管理制度，新颁布《员工手册》，并完善了《员工招聘管理办法》《考勤管理制度》等。公司在员工招聘、培训、绩效评估、薪酬激励、职务晋升及劳动关系管理等各个环节均建立了标准的操作流程与控制措施。通过实施具有市场竞争力的薪酬福利体系（包括“五险一金”、企业年金及补充商业保险），并开展多层次培训，公司有效吸引、保留和激励了关键人才，为业务发展提供了坚实的人力保障。

4、社会责任、安全生产与环境保护

公司积极履行企业公民责任，持续投入乡村振兴帮扶工作，并通过节日慰问、爱心捐赠等方式关怀社会困难群体。

公司将安全生产视作生命线。报告期内，深入开展“安全生产治本攻坚三年行动”，构建了网格化安全生产责任体系。公司配备了10名注册安全工程师，足额提取并使用安全生产费用。通过常态化开展“一日安全员”、“班前提示会”、安全技能竞赛、应急演练等活动，并完成33道关键工序的“按图索骥”标准化操作编制，全员安全意识与技能持续提升。公司有效运行职业健康安全管理体系，全年未发生重伤及以上生产安全责任事故及失泄密事件。

公司贯彻“绿水青山就是金山银山”理念，严格执行环保法规。通过加大环保投入、实施技术改造、修订突发环境应急预案并组织联合演练，确保了污染物稳定达标排放，环境管理体系持续有效运行，环境风险处于受控状态。

5、企业文化

公司高度重视企业文化这一核心软实力，将其视为驱动高质量发展的精神内核。2025年，公司以党的创新理论为指引，将党建优势转化为文化优势和发展优势，系统推进了企业文化建设工作。一是强化思想引领，筑牢信仰之基。公司坚持将关于文化自信、文化建设的重要论述作为党委“第一议题”、中心组学习和“三会一课”的核心内容，深学细悟，确保企业文化建设始终沿着正确方向前进。通过创建“三色辉映·铸百灵”党建品牌，推动党建与业务、文化深度融合，将“团结务实、开拓奉献、拼搏进取、优质高效”的企业精神深度融入经营管理各环节；二是夯实文化阵地，贯通历史未来。公司着力打造了集党建文化、司史回顾、未来展望、党性教育与员工培训于一体的综合展厅，使其成为传承军工血脉、凝聚思想共识的实体化教育基地。同时，积极推进“军工红”党支部建设，将第二党支部打造为标杆，并持续更新文化长廊，使企业文化可见、可感、可融入；三是树立先进典型，发挥榜样力量。公司大力选树和宣传身边榜样，对“江西省赣鄱先锋”张德源同志、集团及公司内部“两优一先”、“百灵先锋”等先进人物事迹进行广泛宣传，用榜样的力量激励全体员工见贤思齐、争先创优，营造了学习先进、崇尚先进、争当先进的浓厚氛围；四是传承军工精神，厚植文化底蕴。以建厂60周年系列庆祝活动为契机，公司系统回顾了“9394厂”的奋斗历程，强化了军工精神的传承。作为“江西省军工文化示范单位”，公司着力构建独具特色的企业文化体系，积极培育有情怀、有传承、有创新的文化底蕴，以文化力提升凝聚力、激发创造力、增强竞争力；五是深化宣传推广，塑造良好形象。公司构建了以官网、微信公众号“百灵火箭”为核心的内外宣传矩阵。2025年，内部编播广播稿120篇，发布报道158篇；对外投稿被军工集团、省国资委、江西广播电视台乃至国务院国资委等各级媒体累计采用51篇，有效传播了企业价值，显著提升了品牌形象与影响力。

6、资金活动

公司实行严格的资金集中管理与预算控制。制定了《资金管理制度》《备用金管理制度》，明确了资金支付的审批权限与流程。所有资金收支均纳入年度/月度计划，公司本部及子公司的资金计划均需经统一审批。在岗位设置上，严格执行不相容岗位分离原则（如审批、经办、稽核、保管分离），并定期核对银行

账户，确保了资金的安全完整与使用效率。

7、采购管理

公司对采购活动实施全流程管控。依据《物资和设备采购制度》《采购控制程序》，建立了从需求提出、供应商选择、价格磋商、合同签订、到货验收、质量检验、发票校验、款项支付的全链条规范。公司实行合格供方名录管理，定期对供方进行评审。重大采购通过招标或竞争性谈判方式进行，并与相关人员签订廉洁责任状，有效防范了采购质量、成本及廉洁风险。

8、生产管理

公司根据销售合同与市场预测，科学编制年度、季度及月度生产计划。通过《生产计划与作业调度管理制度》《生产和服务提供的控制程序》，对生产过程中的人、机、料、法、环等要素进行统筹协调与动态调度。报告期内，克服多品种、小批量、任务不均衡等挑战，合理配置资源，确保了军品、民品生产任务均按时、保质、保量完成，满足了客户交付需求。

9、经营管理

公司建立了覆盖客户资信评估、销售合同审批、发货授权、应收账款对账与催收等环节的完整销售内控体系。相关制度包括《销售管理制度》《市场开发管理制度》《应收账款管理制度》等。公司对客户进行信用管理，严格执行合同评审程序；发货指令需经授权批准；财务部门定期与客户对账，业务部门负责逾期账款的催收，形成了销售与收款环节的相互监督与制衡，有效控制了经营风险与坏账风险。

10、资产管理

公司对固定资产、存货、无形资产等各类资产实施从“入口”到“出口”的全程监控。修订完善了《固定资产管理制度》《存货管理制度》等，明确了资产的请购、验收、登记、领用、盘点、维护、处置各环节的管理要求与审批程序。公司定期组织资产全面盘点与抽查，确保账实相符，并按规定计提资产减值准备，保障了公司资产的安全、完整与价值真实。

11、研究与开发

公司坚持创新驱动，研发投入占主营业务收入比重达9.83%。公司维护着国家博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级工程研究中心等多个高水平研发

平台的有效运行。报告期内，新增授权专利13项，累计拥有有效专利117项、软件著作权224项。研发活动严格执行《科研项目管理制度》《设计和开发控制程序》，对项目立项、可行性研究、过程评审、试制试产、成果验收与保护等关键节点进行严格控制，确保了研发活动的规范性、效率及成果转化能力。

12、工程项目

公司对工程项目实行规范化、程序化管理。依据《基本建设制度》，明确了从项目立项、可行性研究、设计、招标、施工、监理、到竣工验收、决算审计的全过程管理要求，确保可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与付款、竣工决算与审计等不相容职务相互分离。报告期内重点推进的“特种器材生产线建设项目”已依法依规完成相关招标程序，项目建设风险受控。

13、融资、担保与关联交易

公司实行谨慎的融资与担保政策。根据《融资与对外担保管理制度》，所有融资及对外担保事项均需履行严格的内部决策程序。报告期内，公司未发生对外融资及对外担保事项。

公司严格按照《关联交易管理制度》及监管规定处理关联交易，确保所有关联交易价格公允、决策程序合规、信息披露及时，切实保护了公司与中小股东的合法权益。

14、投资管理

公司注重规范投资行为，降低投资风险，提高投资效益。制定了《投资管理制度》，明确了董事会和股东会的投资审批权限，确立了对外投资的组织管理机构与决策程序，并对投资的转让与收回、人事财务审计管理、重大事项报告及信息披露等进行了规范。2025年，公司根据证监会、省国资委及上级单位的最新要求，结合自身实际对《投资管理制度》进行了修订，该修订案已于2025年7月16日经公司2025年第二次临时股东大会审议通过。报告期内，为满足业务发展需要，公司对外投资设立参股公司事宜，严格遵循“党委会前置研究、总经理办公会审议、董事会审批”的决策程序。公司于2025年12月19日与西安九霄空间科技合伙企业（有限合伙）等合作方共同出资设立了参股子公司——西安国科动力科技有限公司（注册资本1000万元），并签署了相关出资协议。通过上述制度的严格执行与程序的规范履行，公司合理控制了对外投资风险，提高了投资效率与安全性。

15、财务报告、预算与合同管理

公司严格执行《财务报告编制与披露管理制度》，按照企业会计准则规范进行会计核算，定期结账、对账，确保财务报告真实、准确、完整。对涉及军工秘密的信息，严格依照国家规定进行脱密处理。

公司实施以战略为导向的全面预算管理，通过《财务预算管理制度》将经营目标分解为各责任中心的预算指标，并定期进行执行分析、考核与调整，预算管理在资源配置、成本控制和绩效评价中的核心作用得到有效发挥。

公司实行合同归口管理制度，使用《合同管理制度》规范合同的起草、审核、签订、履行、变更、归档等全过程。重大合同必经法务部门审核，有效防范了法律风险。

16、信息与沟通

公司建立了顺畅的内外部信息沟通机制。制定了《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人管理制度》等，通过定期会议、内部报告系统、公司官网、投资者互动平台等多种渠道，确保战略、政策、经营信息及风险信息能够及时、准确地上传下达与横向传递。

17、内部审计与监督

董事会审计委员会负责领导内部审计工作，监督内部控制的有效实施。审计部作为内部监督的执行机构，独立开展财务审计、内控审计及专项审计（如采购合同、财务基础工作审计）。报告期内，审计部还对公司的整体风险进行了全面排查与评估，并提出了针对性的管理建议。内部审计计划、重要审计结果及整改情况均向审计委员会报告，形成了“监督-评价-整改-提升”的良性循环，有力促进了内部控制的持续改进。

（四）内部控制缺陷认定及整改情况

2025年，公司内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制制度规定的程序执行。根据公司制定的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们未发现公司存在重大和重要缺陷。

（五）其它内部控制相关重大事项说明

2025年，公司无其他内部控制相关重大事项说明，公司将持续强化内控建设，将进一步建立并完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监

督检查，促进公司健康、可持续发展，以优异成绩回报股东及广大投资者的关心厚爱和热切期待。

董事长：袁有根

江西新余国科科技股份有限公司董事会

2026年4月2日