

# 淄博齐翔腾达化工股份有限公司

## 2025年度内部控制评价报告

### 淄博齐翔腾达化工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”），结合淄博齐翔腾达化工股份有限公司（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、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，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：淄博齐翔腾达化工股份有限公司、青岛思远化工有限公司、齐翔腾达（香港）有限公司、淄博腾辉油脂化工有限公司、山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司、淄博市临淄区石化燃料有限公司、齐翔华利新材料有限公司、广州齐翔腾达供应链有限公司、淄博齐翔腾达化工销售有限公司。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%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1、组织架构

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等相关法律规定，公司建立了股东会、董事会为基础的法人治理结构，结合公司实际，制定了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》《总经理工作细则》等制度，对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范，确立了公司股东会为公司的最高权力机构。

（1）公司董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权，下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个机构。另外，公司设立证券部，负责上市公司的证券管理、信息披露、协调相关事务以及投资者关系管理等方面的具体工作；

（2）公司董事会审计委员会是公司的监督机构，依法对董事、高级管理人员履行职责及财务状况进行监督、检查；

（3）公司管理层具体负责实施股东会和董事会决议，开展公司的日常生产经营管理工作。

#### 2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，对公司长期发展战略、重大投资融资方案和资本运作进行研究并提出建议。

#### 3、人力资源

公司按照国家《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》

等法律法规的规定，结合公司实际情况，建立了全面的人力资源管理制度，建立和完善了公司《员工管理办法（暂行）》《劳动合同管理制度》《内部人力资源市场管理办法（试行）》《劳动纪律管理办法》《工资分配制度》等规章制度，明确了劳动合同双方当事人的权利和义务。通过对人力资源规划与设计、招聘与配置、培训与开发、薪酬与福利、绩效考核与评价、劳动关系管理等六大模块进行全面监控和管理，不断推进人力资源内控体系建设，全面落实“人才强企”战略，畅通人才成长通道，进一步提高人力资源管控水平。

#### 4、社会责任

公司深入贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”安全生产方针，持续健全安全生产、环境保护、职业健康三位一体责任体系。2025年，公司坚持“以人为本”的发展理念，全面深化安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，系统修订完善全员安全生产责任制，覆盖公司领导、职能部门及基层单位629个岗位，实现了单位、岗位、新建项目“三个全覆盖”。

公司不断加大安全环保健康设施投入，持续强化职业健康管理，完善职业病危害因素监测与申报，规范员工职业健康监护档案，深入开展“安全不放心人”排查，对重点人群实施健康干预，确保职业危害告知率、体检率达到100%。

#### 5、企业文化

齐翔腾达建立健全常态化、制度化的文明创建工作机制，编制《践行社会主义核心价值观工作方案》，搭建新时代文明实践站，秉持“企业文化，重点在‘化’”的理念，由党委书记挂帅成立党建文化融合推进小组，将党建和文化建设工作与生产经营同谋划、同部署、同考核。印发《党建文化融合提升实施方案》《党建和企业文化融合提升三年行动计划》，召开专题推进会，积极探索“合规+活力”管控新路径，对标《能源集团VIS手册》及管理办法，设计公司六大核心区域应用模板，固化为可复制、可推广的“说明书”。通过统一的视觉形象和规范的标识应用，进一步增强了企业的辨识度和品牌影响力。同时，邀请能源集团职能部门进行专题现场授课，组织党员干部赴兄弟单位对标学习，借鉴先进经验，拓宽工作视野。今年以来，开展精神文明、企业文化宣贯培训60余场次，征集家风家教、企业文化等主题征文78篇，组织2465人参与企业文化在线答题。

#### 6、资金活动

公司制定了《资金管理办法》、《融资管理办法》、《商业汇票管理办法》，

形成了一套严格的资金审批流程和授权制度。通过规范各级审批人员的职责和审批权限，确保公司投资、筹资和资金运营活动的资金审批的合规性和有效性，有效地防范了资金活动风险、提高了资金效益。

## 7、采购业务

公司制定了《淄博齐翔腾达化工股份有限公司物资采购管理办法》、《废旧物资处置管理办法》等，并按照《淄博齐翔腾达化工股份有限公司招标投标管理办法（试行）》、《淄博齐翔腾达化工股份有限公司招标监督管理办法（试行）》、《廉洁合同管理规定》等规范采购流程。建立健全供应商档案管理和评价考核体系，同时建立了采购岗位责任制和责任追究制，明确了相关部门和人员的职责权限及请购、审批、验收、付款等程序，消除了采购供应环节的漏洞。

公司积极开展阳光采购，在各类设备、大宗原料和助剂采购中通过SRM平台进行比标和对标，坚持比质比价，充分发挥SRM平台优势压减采购成本，对于达到招投标金额的物资进行公开招投标，做好性价比分析，降低生产成本，同时优化库存，有效减少了资金占用，提高了采购质效，防范了廉洁风险。

## 8、资产管理

公司持续加大资产管理力度，扎实筑牢资产管理基础，制定《固定资产管理制度》，构建起科学完善的资产管理体系，严格遵循资产管理制度及授权审核流程规范运作，推动资产管理向规范化、精细化方向迈进。公司运用信息化手段开展设备管理工作，对固定资产的使用、报废、调拨、处置等关键环节实施全流程有效管控，通过定期盘点、账实核对等举措，有效防范实物资产被盗、损毁及重大流失风险。

## 9、销售业务

公司制定并优化了《销售管理规定》《应收账款管理规定》《承兑汇票业务管理规定》等制度，立足国内外两个市场，深耕国内市场的同时积极开拓国际市场，持续探索新模式、加快多元化发展步伐，以确保产品全产全销为核心目标，明确了业务谈判、定价、出厂、运输、服务等销售全流程的审查审核程序，清晰界定各销售岗位的职责权限，规范应收账款管理以保障货款安全，持续提升经营创效水平。强化销售人员绩效考核机制，保障货款按时回笼，有效降低资金占用风险。规范SAP销售业务线上流程管理，从销售合同环节入手，对线上销售合同及单据的录入与修改进行严格把控和监督，持续提升风险防控能力、保障合规运

营、提高业务效率。通过制度完善、系统优化与监管强化，兼顾业务效率提升与风险防控落地。全方位强化承运商及危化品运输车辆管理，切实降低运输风险。

#### 10、科技与开发

公司始终将科技作为第一生产力，把创新作为核心战略，狠抓技术创新，持续深化改革，一心一意谋发展，聚精会神抓建设。围绕碳四产业链，继续延链补链强链，优化调整产业结构，拉长做厚产业链条，通过健全和完善科技创新体制机制，着力聚焦创新引领与着手布局新一轮高质量发展规划，推动高精尖新项目多点开花、全面起势。进一步加强节能创效，眼睛向内，苦练内功，加快提升改造现有装置和全力推进技改技措项目实施，同时不断开发新技术、新工艺，推动科技成果在市场开发、在建项目中的转化应用，全方位打造“结构优化、技术高端、链条完整、绿色低碳”的现代科技创新型化工企业，提升企业核心竞争力。

#### 11、工程项目

公司建立了工程管理、工程监理、工程成本、竣工验收等一系列规章制度，包括《建设项目管理办法》《建设工程项目HSE管理规定(试行)》《建设工程质量管理细则(试行)》《建设项目竣工验收实施细则(试行)》《建设项目开工报告实施细则(试行)》等规章制度，明确了各岗位职责权限，形成了严格有效的工程监督和考核管理。

#### 12、担保业务

根据公司、能源集团和新材料公司《资金管理办法》、《公司章程》、《对外担保管理制度》等相关规定，公司严格控制并持续压降对外担保规模，保证担保行为始终服务于主业发展与风险可控的双重目标，杜绝任何形式的违规担保、超权限担保及互保兜底。截至报告期末，公司已终止全部对外担保事项，担保余额为0。

#### 13、财务报告

为规范公司财务报告，保证财务报告的真实、完整，提高会计核算、信息披露质量，严格按照会计法律法规和国家统一的会计准则制度，对财务报告编制与审核、会计账务处理等主要业务流程进行了规范，确保了财务报告合法合规、真实完整和有效利用性。

#### 14、全面预算

公司运用现代信息技术，充分发挥财务管理事前预算职能，建立覆盖生产、

销售、外贸、原料全范围的费用管控体系。通过建立预算执行监控机制，明确各项预算指标的审批、分解、落实和考核，将预算分解到日，指导全月销售经营活动。定期对预算执行情况进行跟踪分析，及时发现和解决预算偏差问题，使年度各项预算目标能够顺利完成，实现企业经济效益最大化。

#### 15、合同管理

公司制定了《合同管理办法》，依托能源集团智慧法务系统平台，采用统一规范、分级管控的方式，强化合同管理全流程的监督与管控。针对不同业务类型，在合同签订环节增设了合同承办部门、主管部门及其他相关业务部门负责人的线上审批流程，构建起高效快捷的合同审批机制；并通过定期监督检查合同履行情况，切实防范了合同管理风险。

#### 16、内部信息传递

公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关制度，通过建立并完善内部报告制度，明确内部信息传递的具体内容、保密要求与密级分类标准、传递范围及形式规范、相关职责与权限界定等。

#### 17、信息系统

在管理信息系统建设方面，持续深化ERP系统在财务管理、供应链协同及成本控制等关键业务领域的应用，推动业务与财务的深度融合，提升了整体运营管控能力。同时，完善协同办公平台功能，优化公文流转、任务督办与知识共享机制，进一步提高了跨部门协同效率与事务处理透明度。此外，初步构建了经营管理数据分析看板，集成生产、销售、财务等核心业务数据，为管理层提供了更为直观、实时的决策支持，有效强化了信息系统在管理精细化与运营一体化中的支撑作用。

2025年公司进一步深化信息系统应用，建成设备智能诊断系统（SiDAs），部署传感器与中继器，实现关键设备实时监测与预测性维护；完善计量监控体系，交接仪表完好率100%、数采率 $\geq 98.5\%$ 、及时率99%，支撑能源结算；建立“周检+月度联合检查”机制，闭环整改1555项，提升现场标准化；完成MES工艺记录重构，迁移1.7亿条数据，优化报表29张，新增采集点1500余个，维护SAP、MES等系统并清理权限；处理故障573次，完成门禁改造等基础设施项目，保障系统稳定运行。

## (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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	错报 $\geq$ 利润总额5%
资产总额潜在错报	错报 $\geq$ 资产总额1%
营业收入潜在错报	错报 $\geq$ 营业收入总额1%

(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	利润总额3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额5%
资产总额潜在错报	资产总额0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额1%
营业收入潜在错报	营业收入总额0.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额1%

(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	错报 $<$ 利润总额3%
资产总额潜在错报	错报 $<$ 资产总额0.5%
营业收入潜在错报	错报 $<$ 营业收入总额0.5%

公司确定的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财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- (1) 控制环境无效；
- (2) 公司董事、高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- (3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；
- (4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；

(5) 公司审计委员会和公司审计部门对内部控制的监督无效。

重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：

(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；

(2) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；

(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。

一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

重大缺陷：直接财产损失金额在人民币1000万元（含1000万元）以上，对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。

重要缺陷：直接财产损失金额在人民币500万元（含500万元）至人民币1000万元，对公司造成较大负面影响。

一般缺陷：直接财产损失金额在人民币500万元以下，未对公司造成负面影响。

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：

非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：

(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；

(2) 决策程序不科学导致重大决策失误；

(3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；

(4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；

(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；

(6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。

非财务报告内部控制重要缺陷：重要业务制度或系统存在的缺陷；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。

非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。

### (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。

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善。

## 四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2026年4月10日