

天津滨海能源发展股份有限公司

2025年度内部控制评价报告

天津滨海能源发展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及相关监管要求”），结合天津滨海能源发展股份有限公司（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、专项监督的基础上，遵循全面性、重要性、客观性原则，我们对公司 2025 年 12 月 31 日（以下简称“内部控制评价报告基准日”）的内部控制有效性进行了全面评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系及监管要求，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。审计委员会对内部控制制度的建立和实施进行监督。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的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，公司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、重要缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系及相关监管要求，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，公司于内部控制评价报告

基准日未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

自公司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：天津滨海能源发展股份有限公司、全资子公司及控股子公司。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、关联交易管理、对子公司的管理、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等，重点关注的高风险领域覆盖了对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完整、经营效率和效果。

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。

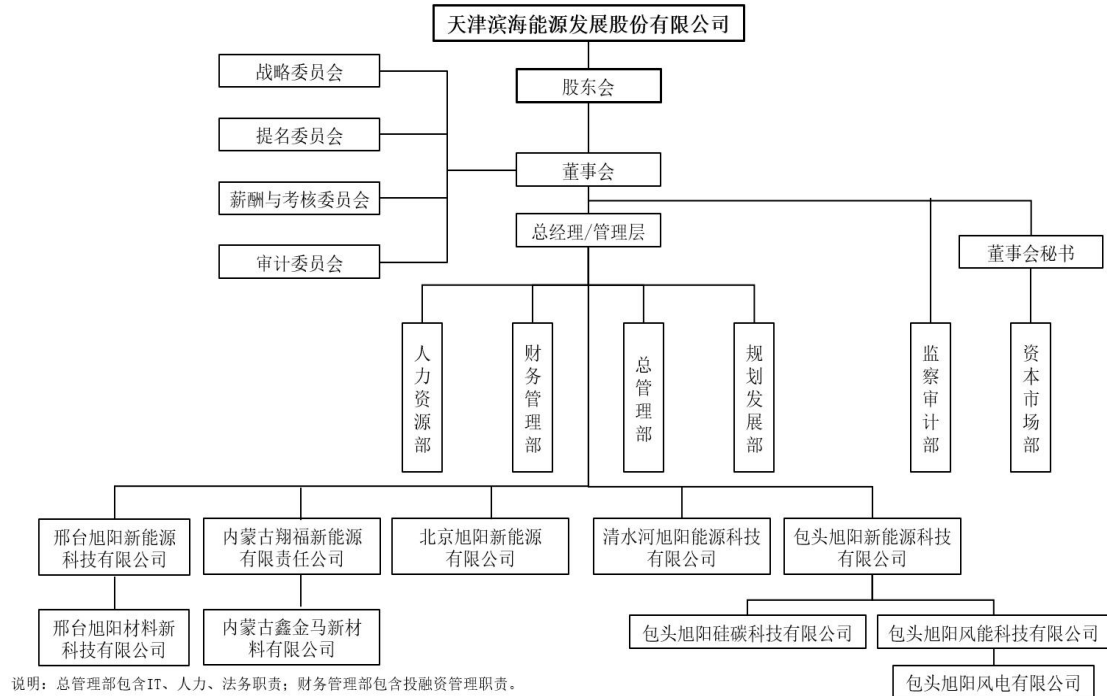
1、组织架构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《天津滨海能源发展股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他相关法律、法规的要求，设立了股东会、董事会、审计委员会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，并以相互独立、相互制衡、权责明确为原则，不断完善公司法人治理结构。公司制定并完善了《天津滨海能源发展股份有限公司股东会议事规则》《天津滨海能源发展股份有限公司董事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司治理相关制度，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，严格依照公司章程和董事会授权履行职责，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，积极有效地维护股东、管理层、员工以及利益相关方的根本利益。

公司始终密切关注相关法律法规和监管部门的最新要求，并据此及时调整、完善公司的内部控制体系，从而保证公司内控体系的有效性。2025 年度公司根

据业务发展需要，对内部部门职责进行优化梳理，进一步明确各部门信息流动路径，强化总管理部（含信息部、法务部）的统筹协调职能，提升组织运行效率。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司内部组织架构如下图所示：



公司于 2025 年 9 月完成内蒙古鑫金马新材料有限公司的股权转让事项及工商变更登记；于 2025 年 12 月收购控股股东旭阳控股有限公司间接持有的邢台旭阳新能源科技有限公司 51% 股权。

2、发展战略

公司董事会及其战略委员会严格按照工作制度履行发展战略管理职责，从战略制定合理性、有效实施、适当调整三方面开展全流程管理。结合行业政策导向、市场趋势及公司实际，制定科学的发展战略和实施规划，经营管理层严格贯彻既定战略，按规划稳健经营；同时建立战略动态调整机制，根据政策、市场变化及时优化战略实施路径，确保战略目标与公司发展相契合。

3、人力资源

公司人力资源管控体系持续完善，从人才引进结构、开发机制、激励约束机制三方面强化管理。严格按照制度开展人力资源工作，定期召开人力资源专项会议，根据业务发展调整工作思路；健全后备人才储备机制，根据公司需要合理储备核心管理、技术人才；持续优化绩效考核体系，实现考核全覆盖、无遗漏，强

化考核结果与激励机制的联动；通过公开招聘、内部竞聘、人才调配等多种方式选聘优秀人才，加大人才结构优化力度，建立富有活力的人才竞争机制，全面提升人才队伍整体素质。

4、社会责任

公司及子公司始终将社会责任融入经营发展，从安全运营、产品质量、环境保护与资源节约、员工权益保护等方面全面履行社会责任。

公司及子公司高度重视安全生产工作，持续完善安全生产管理制度，通过宣传、教育培训、专项会议等方式强化安全意识，加强生产全流程监督、检查及事故隐患整改，提高突发事件处置能力；生产关键环节均配置具备资质的专业人员进行管理，严格把控产品质量。

公司按照国家有关环境保护与资源节约的规定，严格遵守国家环保新规，结合行业特点发展循环经济，加大环保人力、物力、财力及技术投入，持续改进工艺流程，降低能耗和污染物排放，落实节能减排主体责任，提高资源综合利用效率。

公司始终将人力资源增值放在优先地位，完善员工福利、培训体系，打造优良的软硬工作环境，吸纳和培养中高级管理人员和技术人才，夯实公司发展人才基础。

5、企业文化

公司持续深化企业文化建设，从文化建设与评估两方面促进诚信、道德价值观的提升。在实现自我经营价值的同时，积极追求社会价值创造；始终将绿色发展、环保合规作为企业文化核心内容之一，从生产方式、机器设备、生产标准等方面严格要求，将环保责任落实到各业务环节，最大限度降低排放、节约能耗、减少污染，打造行业绿色发展企业文化标杆。

6、资金活动

公司严格按照会计准则、深交所上市规则及内部资金管理制度开展资金活动，严控资金营运全流程。2025 年度，结合宏观金融信贷政策及公司经营情况动态调整资金安排，公司及子公司合计融资规模未超出经年度股东会审议批准的融资授信额度；强化资金集中管理，严格防范资金占用风险，有效节约财务成本，保障资金安全和使用效率。

7、采购业务

公司拥有完整的采购管理体系，实现采购各环节全流程有效控制。公司及子公司严格执行采购管理制度，规范采购流程，维护供应商信息及物资数据的全面完整；采购前期通过询价、比价、招标等多种方式，在满足生产经营需要的同时有效控制采购成本；建立供应商动态评估机制，持续优化供应商结构，提升采购质量和效率。

8、资产管理

公司根据运营发展需要进一步完善资产管控体系，开展固定资产、存货动态化管理。对固定资产及时进行更新、检修、维护，保证生产运营的安全稳定和节能高效；结合市场需求和生产计划，科学预判存货规模，保持原材料、检修材料、在产品、产成品的合理库存；强化存货出入库、盘点管理，确保资产安全、提升资产管理效益，满足内部控制对资产管理的核心要求。

9、销售业务

公司及子公司严格执行销售制度及结算流程，完善销售制度及客户信息档案，建立常态化客户联络机制，精准预判生产及市场形势；加强合同与订单、交付流程与信息、销售对账、售后反馈、销售催款、运费结算等环节的管理与信息收集；通过定期对账与客户进行往来核对，积极拓展和维护新老客户，持续优化销售管理体系，提升销售流程效率和核算准确性。

10、关联交易管理

公司严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2025年修订）》及《公司章程》《关联交易管理制度》等规定，强化关联交易全流程管控。及时更新维护关联方名录，严格履行关联交易审批程序，合理确定关联交易定价，定期监控关联交易金额与完成情况；确保关联交易合法合规、公允透明，对外披露及时、准确、完整，切实维护公司及全体股东的合法权益。

11、对子公司的管理

公司进一步完善《子公司管理制度》，强化对全资、控股子公司的全维度管理。通过向子公司委派董事、监事及高级管理人员落实管控职责，明确子公司在运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内部审计等方面的管理要求和权限范围；建立子公司定期汇报及重大事项报备机制，强化内部审计监督，

确保子公司经营管理符合公司整体战略及内控要求，防范子公司运营风险。

12、研究与开发

公司及子公司紧跟行业技术变革趋势，发挥技术研发优势，布局科学合理的研发体系。结合绿色发展、节能降碳的行业政策导向，开展研发创新工作，重点围绕提高生产稳定性、降低生产能耗、减少污染物排放、消除安全隐患、提升劳动生产率等方向进行技术攻关；建立研发项目全流程管理制度，强化研发投入核算与成果转化管理，提升研发效率和成果落地能力。

13、工程项目

公司及子公司注重工程项目全过程管理，完善制度体系和工作流程，明确各部门和岗位的职责权限。从项目立项、招标、建设、验收、结算等各环节实施严格管控，强化工程项目资金使用、工程质量的监督检查，确保工程项目按计划推进，防范工程项目建设风险。

14、担保业务

公司及子公司严格执行担保业务制度，严格防范违规担保风险，符合深交所关于担保业务的监管要求。所有担保业务均履行必要的审议决策程序，及时披露担保公告；建立担保对象信用评估机制，强化担保业务后续跟踪管理，切实做到合理有效防范担保业务风险，未发生违规担保情形。

15、业务外包

公司高度重视外包业务管理，持续完善外包业务流程，强化对外包业务的合理性、效益性审核。合理确定外包价格，严格控制业务外包成本；建立外包服务商评估与管理机制，加强外包业务过程监督，保障公司及外包合作方的合理权益，规范外包业务全流程管理。

16、财务报告

公司严格遵照会计准则、财务报告编制要求及深交所信息披露规定，编制财务报表及附注。以准确完整的会计账簿记录为基础，保证财务报告信息真实、准确、完整；年度财务报告经注册会计师审计并出具审计报告后，在董事会审议后及时向公众披露；高度重视财务报告分析工作，充分利用财务报告信息分析公司经营情况，及时发现和解决经营问题，提升公司经营管理水平，切实防范财务造假风险。

17、全面预算

公司持续完善全面预算管理体系，对预算的目标确认、编制、执行与控制、反馈等环节形成全面覆盖的明确规定。结合公司发展战略编制年度经营计划和全面预算，通过总经理办公会等形式定期分析预算执行情况，及时调整工作重点；将预算执行情况与绩效考核挂钩，实行严格的绩效考核，强化预算执行刚性，保证预算管理的有效执行。

18、合同管理

公司拥有完善的合同管理制度流程体系，所有合同均经公司法务或外部律师审核，确保合同合法合规。强化合同全生命周期管理，从合同谈判、起草、审核、签订、履行、结算到归档各环节实施有效管控，防范合同法律风险和运营风险，保障公司合法权益。

19、内部信息传递

公司持续优化科学有效的信息传递机制，确保内部信息传递及时、准确、严密。明确各级管理人员的信息获取和传递职责，通过规范化的信息传递路径，使相关人员及时掌握财务会计、生产经营、资金运作、人员变动、技术创新、综合管理等各类信息；建立重大事项快速传递机制，确保公司管理层及时掌握重大经营信息，提升决策效率。

20、信息系统

公司根据组织结构、业务职能、技术需求及内控要求，持续优化 OA 办公系统、NC 财务系统等信息系统的功能与运行管理。设立完善的信息系统工作机制和操作规范，定期进行系统维护和安全检测，确保各系统稳定运行和数据安全可靠；借助信息化手段搭建公司内部全覆盖的立体沟通平台，实现全业务管控，提升管理效率；强化信息系统数据保密管理，防范信息泄露风险。

（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及相关监管要求，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，研究确定适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，标准兼具定量与定性要求，科学、客观、合理反映公司内部控制缺陷实际情况，并与以前年度保持一致。

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(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（按照孰低原则）：

缺陷等级 缺陷影响	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
对财务报告的影响 (错漏报占利润总额%)	≥5%	3%~5%	<3%
直接经济损失占销售收入或 资产总额%	≥1%	0.5%~1%	<0.5%

(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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	重大缺陷迹象包括： 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 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件； ④ 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。
重要缺陷	重要缺陷迹象包括： 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 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。
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

(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：

指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 1%	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 0.5%但小于 1%	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入 0.5%
内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 0.5%但小于 1%	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额 0.5%

(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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	重大缺陷迹象包括： ① 违反国家法律、法规或规范性文件； ② 重要业务制度性缺失或系统性失效； ③ 重大或重要缺陷不能得到有效整改； ④ 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形； ⑤ 其他对公司产生重大负面影响的情形。
重要缺陷	重要缺陷迹象包括： ① 重要业务制度或系统存在的缺陷； ② 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； ③ 其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般缺陷	一般缺陷迹象包括： ① 一般业务制度或系统存在缺陷； ② 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，报告期未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

在保持内部控制有效性的基础上，为了适应公司业务快速稳定发展的需要，在保证与财务报告相关的内部控制的有效性的基础上，公司高度重视和关注与公司管理相关的内部控制的优化和提升。具体包括以下几个方面：

(1) 强化风险评估体系建设：建立常态化风险识别、分析、应对机制，重点关注行业政策风险、市场价格风险、环保合规风险、资本市场监管风险等，制定针对性风险应对策略，提升公司整体风险管理能力。

(2) 完善内部监督考核机制：借助内部审计工作的检查与复盘，强化对岗位设置、职责分工、权限设置、审批与执行、信息披露等环节的监督考核，将内控执行情况纳入部门及个人考核，提升相关制度的执行效率与效果。

(3) 加强信息披露管理：严格按照上市规则完善信息披露管理制度，明确信息披露责任主体，规范信息披露流程，强化信息披露审核，确保公司信息披露

的及时性、准确性、完整性、公平性。

(4) 强化子公司内控协同：组织子公司开展内控培训和自查，推动公司内控体系在子公司的有效落地，实现母子公司内控管理协同统一。

(5) 进一步强化投资建设项目全周期管理：在项目立项、实施及后续退出环节严格执行可行性论证与风险评估，持续动态评估市场变化、技术更新、政策调整等要素对投资建设项目的影 响，不断优化和提升投资决策的相关管理。

四、内部控制有效性的结论

公司审计委员会认为，公司已经建立起的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保障。

五、其他内部控制相关重大事项说明

2025 年度，公司无其他与内部控制相关的重大事项需说明。

天津滨海能源发展股份有限公司董事会

二〇二六年四月十四日