

山东新北洋信息技术股份有限公司

2025 年度内部控制评价报告

山东新北洋信息技术股份有限公司全体股东：

根据中华人民共和国财政部等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》(以下简称“基本规范”)及其配套指引等法律法规及监管规定,结合山东新北洋信息技术股份有限公司(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)内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性开展了全面、系统的评价。现将公司内部控制评价情况报告如下:

一、董事会声明

按照企业内部控制规范体系的规定,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;董事会审计委员会对董事会建立与实施的内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会及董事、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、准确性与完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全完整,财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外,由于内外部经营环境的变化可能导致内部控制设计与执行变得不恰当,或相关主体对控制政策和程序的遵循程度降低,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,未发现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重大因素。

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。纳入评价范围的单位为2025年度合并财务报表范围内的母公司及所有子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并报表资产总额的100.00%，营业收入占公司合并报表营业收入的100.00%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。

1、内部环境

（1）治理结构

公司已根据国家有关法律法规和公司章程的规定，建立了规范、完善的公司治理结构和议事规则。2025年，公司董事会严格执行股东大会各项决议，按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，勤勉尽责履行职责和义务，审慎决策各类重大事项，切实维护公司和全体股东的合法权益；总经理按照总经理工作细则要求主持日常生产经营管理工作，高效组织实施董事会决议；董事会审计委员会认真履职，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性开展常态化监督。

公司治理机构完善，各权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，符合相关法律法规和公司相关制度的要求，公司治理的实际运行情况符合上市公司治理的规范性文件要求。

（2）组织架构

公司以内控“三道防线”为总体架构，进一步完善了覆盖各层级的内部控制体系。董事会及审计委员会切实履行治理层监督统筹职责，风险与内控管理委员会承担内控决策、规划、监督与指导职能，审计风控部门及各业务单位风控团队负责内控落地执行与日常管理。同时，公司严格贯彻不相容职务分离要求，科学界定部门岗位职责与权限边界，构建权责明确、相互制衡、运行高效的组织管理体系。

2025年，公司围绕组织效能提升，持续优化职能架构：整合销售渠道与资源，强化市场协同拓展；细化研发层级分工，为产品迭代升级提供坚实保障；推动采购职能分拆，增设计划运营部门，统筹供应链平台资源，提升采购管理效能；优化后勤服务、信息管理、审计风

控等职能架构，强化综合服务保障与风险管控能力。此外，公司稳步推进组织下沉与海外本地化建设，有序筹建国内外区域办事处，构建适配海内外业务发展的组织体系。

（3）企业文化

2025年，公司继续秉承“以客户为中心、以奋斗者为本、团队、创新、学习、敬业”的六大企业文化精神，培育积极向上的企业价值观和全员责任意识。公司设立专业化的企业文化宣传组织体系，通过公众号推文、宣传栏、电子屏、内刊、主题漫画、主题海报、榜样表彰等多种形式，持续加强主题宣传，正向引导员工价值观；通过校企交流互动、商务合作沟通、政府机构莅临调研等方式，加强与社会各界及政府部门的沟通交流，推动企业文化的传承、传播与贯彻执行。

在合规文化建设方面，公司坚持制度约束与教育引导并重，构建并持续完善全员参与、全程管控、全面覆盖的合规文化长效机制。2025年，公司以提升全员守法合规意识为核心，分层分类开展多元化合规培训，通过线上线下培训、内刊宣导、风险提示、专题研讨、案例分享及知识竞赛等形式，强化普法教育与合规履职能力培养，筑牢全员合规理念与行为底线。

在创新引领与价值共享方面，公司始终坚守创新引领与价值共享理念。2025年，新北洋及分子公司成功入围山东省“十强产业”雁阵形产业集群领军企业、数字经济产业创新中心、山东省数字产业先锋企业，多款软件及电子产品入选省级首版次、首件套名录，智慧柜员机获评“山东制造·齐鲁精品”，彰显创新驱动与质量为先的企业文化内核；加入中国运动控制产业联盟，深化产学研协同合作，以协同共赢文化提升企业品牌影响力。公司员工团队及个人先后获评“山东省工人先锋号”“威海市劳动模范”等荣誉称号。

（4）发展战略

公司已建立发展战略制定、实施、监控与调整的全流程管理体系，通过对经营实际和行业趋势及市场环境开展综合分析和科学预测，制定并稳步推进长远发展目标与战略规划。董事会战略委员会综合研判宏观经济形势、行业发展趋势、竞争格局及内外部可利用资源等关键因素，对公司可持续发展战略和重大投资进行科学审议，为董事会决策提供专业建议。相关职能部门聚焦行业业务流程和发展趋势，结合潜在市场机会开展专项分析，为研发方向和市场销售策略提供决策依据。

2025年，公司坚定聚焦“一体两翼、八大业务”的业务战略，蓄力打造“三个战略成长曲线”，围绕“做大市场、做强创新、做硬质量、做精管理”的年度经营指导方针，扎实推进公司高质量发展。同时，公司进一步完善经营理念为“以客户为中心、以奋斗者为本、长

期艰苦奋斗”，并将其深度融入经营管理各环节，引领各项业务稳健发展，为企业高质量发展筑牢理念根基。

（5）内部审计

公司严格遵循《审计署关于内部审计工作的规定》相关要求，内部审计制度流程较为完善、规范。公司在审计委员会直接领导下有序开展内部审计工作，对经营成果、财务收支、会计核算等方面的真实性、合法性、效益性进行审计，有效促进内部控制制度的完善和实施。

2025年，公司坚持以风险防控为导向，聚焦核心业务领域，针对重点业务环节及高风险领域开展审计检查工作，深化审计与业务协同融合；持续推进“审计回头看”工作机制，强化问题闭环管理，推动审计成果向管理能力提升持续转化。同时，着力构建审计标准化体系，固化作业流程、细化操作规范、强化过程管控，提升审计规范性与专业性；优化审计管理模式，积极探索两级审计体系建设路径，激发兼职风控专员队伍活力，切实发挥业务单元第一道风险防线作用。

（6）人力资源

公司严格执行《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，制定了较为完善、系统的人力资源管理制度；与所有在职员工依法签订劳动合同，按时足额缴纳各项社会保险，为员工提供具有竞争力的薪酬福利；严格执行带薪休假制度，全方位保障员工的合法权益。

2025年，公司紧扣战略发展布局，牢固树立人效管理意识，强化人才队伍建设。统筹推进校园招聘与社会招聘工作，不断夯实公司人才储备基础。持续优化人员结构，重点加强研发人才梯队建设，并动态调整资源配置；在人才发展体系方面，进一步完善管理与专业双职业发展通道，通过差异化的发展路径实现人尽其才、才尽其用；同时，建立内部灵活用工机制，推动人员配置效能持续提升。

公司为员工构建多层次、全方位的培训体系，常态化开展新员工新苗计划、中层干部启航班、专题培训、协作交流会、技能竞赛、读书分享会等学习交流互动，全面提升员工专业素养与综合能力。同时，公司积极践行快乐工作理念，通过举办系列球类赛事，开展员工惊喜慰问、家属慰问等暖心活动，增强员工归属感与企业凝聚力。

（7）社会责任

在环境保护方面，公司环保运营资金投入充分，相关制度体系健全，产品设计、生产制造符合环境保护、能源节约、企业可持续发展要求，危废监测及时，排量达标。在安全生产方面，公司建立了完善的安全生产管理体系，针对重大风险设有预防制度和应急处置预案。

2025年，公司更新环安责任制和网格化管理，健全安全管理责任体系，将安全生产责任落实到各岗位及个人；定期组织环安安全例会，加强安全生产检查与隐患排查，及时发现安全隐患并完成整改工作；大力推动安全生产文化建设，通过开展安全月及安全主题活动、应急演练、张贴安全看板、播放警示视频、安全知识竞赛、发放培训课件等方式，提升员工安全意识和应急能力；及时识别并传达新法规精神，推动安全隐患数量下降并完成合规性评价；常态化开展园区5S专项检查，落地消防、危废库、车间改造等多项现场改善项目，全方位提升安全生产管理水平。公司员工还被授予威海市“三查三防”安全生产优胜个人荣誉。

在社会公益方面，公司积极践行企业社会责任，持续开展各类公益帮扶活动，以实际行动回馈社会，树立良好社会形象。2025年，公司参与“慈心一日捐”公益活动，组织实施红色关爱、春节送温暖、夏日送清凉等帮扶工作，为困难群众、离退休老干部、高温作业一线职工和困难职工提供物质帮扶与人文关怀，切实传递组织温暖，有效增强职工归属感与幸福感。同时，公司深化定点帮扶工作，与帮扶村建立结对帮扶机制，资助其购置面粉加工设备、森林防火物资等，助力乡村生产生活条件改善与安全保障能力提升。

2、风险评估

公司围绕战略目标和发展规划，结合自身经营实际及行业发展特征，建立了有效的风险评估机制，系统性识别经营、环境、财务等潜在风险，并针对性制定应对措施；同时，将风险管理工作与业务活动紧密融合，不断完善风险管理机制，为公司稳健运营筑牢防线。

公司依托经营管理决策委员会，对重大事项、发展方向开展全面的风险评估与沟通决策，对各业务单元提报的特别重大事项及时进行风险研判和科学决策，切实保障重大决策合法合规、风险可控。风险与内控管理委员会着力构建全面风险管理体系，强化治理层对风险管理的统筹监督，推进集团风控体系建设与合规经营落地，对经营管理过程中的重大事项、重大决策进行全方位风险评估，确保风险管控措施有效执行。

公司坚持风险前置管理理念，通过开展合规指引宣贯与高风险业务常态化监督，实现风险早识别、早预警、早处置。公司构建了上下贯通的风险信息传递机制，通过自下而上的风险上报机制，确保一线风险及时传递；通过自上而下的三层报告及例会机制，保障管理层及时掌控风险管理现状，定期审议通报重大风险事项，推动重点风险闭环管理。

2025年，公司多措并举全面提升风险管控效能。在机制建设上，推行业务单元风控专员内控管理积分制，有效激发一线风控工作活力；在风险排查上，持续开展内控风险排查，梳理高风险场景、复盘问题并完善操作规范，提升风险管控能力；在技术支撑上，加快风险数

字化建设步伐，上线风控门户构建一站式风控服务体系，沉淀风险案例为经营决策提供支撑。

3、控制活动

(1) 职责分工控制

公司遵循不相容职务相分离原则，通过合理设置职责分工、科学划分职责权限，构建各司其职、各负其责、相互制约、相互监督的工作机制。

公司重点分离的不相容职务包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(2) 授权审批控制

公司在交易授权上区分交易的不同性质采用一般授权和特别授权两个层次。对购销业务、费用报销等一般性交易，实行各职能部门和分管领导分级审批制度；对于收购、兼并、对外投资、增发股票等非常规性重大交易，需经董事会或股东大会审议审批。

2025年，公司持续优化授权管理机制，在有效管控风险的前提下，对重点项目实施分层、分类授权，搭建权责清晰、响应高效的决策体系，切实提升决策效率与市场响应速度。同时，公司持续完善委员会、牵头负责团队及公司级专项等工作机制，发布《公司级专项试行管理办法》，将运行规则、考核管理要求予以固化，进一步提升管理机制的规范性与执行性。

(3) 会计系统控制

公司在严格执行《中华人民共和国会计法》和国家统一的《企业会计准则》及其相关规定的基礎上，进一步完善了相关会计制度和会计工作规范，明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的标准化处理程序，保证会计资料的真实、完整、准确。

(4) 财产保护控制

企业财产主要包括房屋、机器设备、电子设备、存货等。

公司完善了财产日常管理制度和定期清查制度，明确相关责任人，定期将会计账簿记录与业务部门管理的台账进行核对，并根据实际情况定期或不定期开展实地盘点，保证财产的安全、完整。同时，公司对主要财产均投保财产保险，降低了企业经营风险。

(5) 质量控制

公司依照《产品认证管理规定》《供应商质量管理细则》《项目开发过程中物料质量管理规定》等制度，进一步完善贯穿产品设计开发、供应商管理、生产过程控制、产品交付、客户服务的全流程质量管理体系，对各部门责任和义务进行清晰定义和划分，规范各业务环

节的操作流程。

2025年，公司聚焦质量管理提升核心，推行质量目标管理，将质量目标细化分解至各部门、各岗位，确保质量管控任务落地。强化质量过程管控，加大审核监督力度，定期组织质量问题专题研讨，健全问题闭环整改机制。全面复盘近三年质量案例，精准定位共性问题与根本原因，明确质量改善方向及举措。此外，公司成立质量改善小组，常态化开展质量专题活动，着力强化全员质量意识；实施质量考评奖惩，引导全员主动参与质量改进，减少质量损失，持续提升产品与服务质量水平。

（6）预算控制

公司坚持以战略规划为导向，通过分析判断市场形势和政策走向，科学预测年度经营目标，合理配置内部资源，实行预算总量平衡和刚性控制。

公司不断完善《全面预算管理制度》，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、报告、执行和监督程序，强化预算约束，按照“上下结合、分级编制、逐级汇总”的程序，开展全面预算编制工作。

2025年，公司依托财经管理委员会，以全面预算管理为重要抓手，持续推进预算管理体系完善，保障公司战略目标落地。加强经营计划与预算管理的协同融合，构建计划制定、分解、跟踪、质询、复盘的全流程管理机制；固化月度调度会议模式，强化公司级重点项目过程管控，进一步完善项目管理机制。

（7）绩效考评控制

公司持续完善绩效目标责任制度与指标考核体系，坚持管理者与员工共同承担绩效目标责任原则。全面推行干部述职评议制度，健全干部选拔、述评、考核等机制，畅通干部“能上、能下”通道，为干部队伍注入持续活力，切实提升干部综合素质与履职能力。以关键经营指标为牵引，合理设置各组织绩效考核方案，对各部门及员工开展定期考核和客观评价，并将考评结果作为薪酬核定、职位晋升、评优评先等的重要依据。同时，为强化考核激励的牵引作用，公司进一步升级评优表彰体系，新增即时表彰奖励办法，以多元、灵活的荣誉与激励形式激发员工工作能动性。

（8）信息技术控制

2025年，公司稳步推进信息化建设与数字化转型，持续筑牢信息安全管理防线。完成服务器集群及存储系统升级优化，进一步优化数据加密机制，有效强化境外访问风险防控能力；统筹推进平台建设、系统升级、基建完善、安全防护及业务优化等重点工作，为生产经营与

管理提质增效提供坚实的技术支撑。

公司定期为员工进行信息安全培训，促进员工养成良好的信息安全行为习惯，提高员工信息安全意识及实操技能；建立IT服务共享中心，为业务部门提供一体化的IT创新、运维、服务体验，提高IT服务效率与质量。

4、信息与沟通

公司通过内部刊物、办公网络、企业微信平台、会计资料、专项报告、收集经营管理议题、委员会及专项工作会议、内部培训与研讨会、员工意见反馈通道等多元化内部信息渠道，收集内部信息；通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

公司专门设立合理化意见专区，鼓励员工主动发现公司经营管理中的问题并提出改进建议，并对有效建议的提出和采纳给予相应奖励，有效增强员工主人翁意识，充分激发员工的工作热情与创新思维。

5、内部监督

公司严格依照法律法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，设立董事会审计委员会与审计风控部门，依法、独立履行对内部控制的监督职能。

董事会审计委员会负责对董事及高级管理人员履职行为进行监督，针对经营异常情况可独立开展专项调查，必要时聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作；同时承担内部审计与外部审计的沟通协调工作，对财务信息及披露事项进行审核，对内部控制制度体系开展审查。

审计风控部门按照年度工作计划有序推进监督工作，对各职能部门及分子公司的财务事项、经营管理情况、制度建设与执行情况实施常态化监督检查；以风险为导向，组织业务部门系统性开展风险识别与评估，聚焦重点领域与关键环节强化管控，确保经营活动合法合规，持续优化经营管理质效，稳步提升内部控制水平。

重点关注的高风险领域包括：采购管理、销售管理、存货与仓储管理、成本管控、研究与开发、对外投资、资金管理、关联交易、信息披露等。

（1）采购管理

公司通过《供应商认证管理规定》《采购执行管理规定》《合同管理规定》等制度，规范供应商寻源、合同签订、采购计划编制、采购订单下达、材料检验入库等流程；建立科学的供应商认证与管理体系，合同签订前均经过相关部门联合评审，明确双方权利、义务和违

约责任，采购计划的编制科学、有效，采购订单依据采购计划下达，材料质检入库程序完备。采购流程内部控制完整有效，不存在重大风险。

2025年，公司持续深化供应商队伍建设，推进关键物料多元化供方储备，健全动态考评及风险物料预警机制，强化供应链保障能力；通过充分竞价、工艺优化、物料模具化等举措持续推进采购成本优化；稳步落地泰国本地化建设及供方布局，为海外业务发展提供有力的供应链支撑。同时，健全采购相关制度流程与数字化管控工具，推动采购流程规范化运行。

（2）销售管理

公司已建立《海外销售业务管理流程》《订单管理办法》《国内投标管理规定》《产品整改退换货流程》《进出口业务管理规定》等完善的销售管理制度流程，对销售计划、信用管理、投标管理、价格管理、合同订单管理、发货签收等关键环节进行管控。

公司积极参与或组织展会、推广会、产品发布会等市场活动，开展新媒体宣传活动，持续加大线上线下营销推广力度，提升品牌知名度。销售部门结合市场现状、行业发展趋势及竞争情况制定销售计划并经管理层评审。信用管理部门全面收集客户信息，建立完善的客户档案，依据交易表现、市场变动及重大事项等因素动态调整授信额度，切实防范赊销风险。

公司严格执行客户资质审核与资信监管，强化前端风险识别，从源头防范销售风险。通过合同拆解及重大隐患监控活动，及时排查销售环节异常情况并预警。价格调整、折扣折让等事项均经相应权限审批，合同管理体系健全，合同订立由多部门联合评审；发货、签收等原始单据均规范留存。公司通过不相容职务分离、规范授权审批、强化内部复核等措施，持续优化销售流程，有效防范销售环节的差错和舞弊行为。

（3）存货与仓储管理

2025年，公司推进仓库空间整合与集约化管理，推动物料布局与配送标准化建设，有效提升存货配送准确性与周转效率。持续优化生产流程，规范生产计划编制，确保计划制订与审批程序合规。存货出入库手续及单证齐全规范，产品领料、工资分配等均经适当授权审批，生产与仓储环节内部控制体系完整有效，未发现重大风险。

此外，公司建立库存目标管理体系，结合生产经营情况设定安全库存水平，强化产销协同机制，定期召开产销协调会议，统筹产品交付安排；常态化开展存货盘点与库存分析，有序推进整机去库存、呆滞物料消化及备料管控，持续提升库存管理效率。

（4）成本管控

公司持续完善委员会集体决策机制，依托项目决策评审委员会，对产品立项、市场拓展

等重大事项开展审议决策。强化产品设计阶段关键节点审核与联合评审，从源头严控设计成本，实现成本前置管控。各部门在供应商选择、材料议价、生产计划及组织、质量管控等环节协同发力，做好产品成本管控。

2025年，公司积极推动生产大平台整合，加强生产统筹管理，对各生产平台的产能规划、生产计划、库存及物流周转实施统一调度，提升生产资源利用效率。生产部门持续优化生产模式、革新工艺流程、升级生产场地与设施，有力推动生产提质增效。

（5）研究与开发

公司研发相关制度流程较为健全，能够为研发活动开展提供有力支撑。公司可结合市场需求，科学制定工艺改进与产品开发计划，强化研发过程管理，规范研发行为，促进新技术、新工艺和新产品成果转化应用，持续提升自主创新能力。2025年，公司进一步明晰支撑长远发展的技术路径规划，着力加大技术研发资源投入，聚焦行业前沿技术攻关，成功研制并推出系列新产品，有效增强核心竞争力。

2025年，公司专用打印扫描行业智能制造公共实训项目成功入选“山东省新旧动能转换公共实训项目认定名单”，成为全省50家获选企业之一；“新北洋智造运营工业互联网平台”入围“省级工业互联网平台评价复核通过名单及2025年新入库名单”，子公司凭借多项关键技术成功入围2025年山东省“一企一技术”研发中心。上述成果标志着公司在关键技术攻关、科技成果转化等方面获得省级权威认可。未来，公司将持续加大关键技术研发与创新投入，不断提升产品供给能力与市场竞争力。

（6）对外投资

《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》及《对外投资管理制度》等制度，明确规定了公司对外投资的决策、授权审批、执行、监督程序及重大事项报告与信息披露义务。

（7）资金管理

公司持续健全资金管理体系，制定《资金账户管理制度》《收款收据管理规定》等配套规章制度，通过建立银行账户管理台账、上报资金日报等管控方式，保障资金安全与使用规范。同时，推行资金大平台管理模式，统筹规划资金调度及融资业务开展，充分依托集团公司融资优势优化融资结构、降低融资成本，持续改善公司财务结构。

在收款管理方面，公司定期与客户进行账务核对，每月制定回款计划并指定专人跟踪落实；每月对应收账款进行全面分析，建立风险预警程序，必要时通过法务谈判、发送法务函

或提起诉讼等方式，最大限度降低坏账风险。2025年，公司加大应收账款催收力度，针对不同客户制定专项回款方案，建立应收账款风险台账并实施动态跟踪管理，切实提升回款效率。

在付款管理方面，公司依据《货款支付管理制度》《个人支款及报销管理规定》等制度，明确货款支付、费用报销等业务环节的权限划分与审批流程。各类付款及报销业务均按规定履行审批程序，有效防范资金风险，保障资金安全与完整。2025年，公司进一步优化个人报销付款及审核流程，大幅缩短报销办理周期，有效提升资金支付效率与员工体验。

（8）关联交易

2025年，公司与关联方依法签署交易协议，关联交易定价公允合理，相关交易均按规定履行董事会或股东大会审议程序；审计部门每季度对关联交易开展专项审计并出具审计报告，对关联交易执行情况实施持续监督。公司关联交易流程控制完善，能够按照公平、公正、公允原则开展相关交易，切实保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

（9）信息披露

2025年，公司严格遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第5号——信息披露事务管理》等规定及公司发布的《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，对定期报告、股份变动情况、重大事件等信息认真履行信息披露责任，披露信息真实、准确、完整、及时、公平，信息披露内容无虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

自上市以来，公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，信息披露考核曾连续7年、累计10年获深交所“A（优秀）”评级。公司积极搭建投资者沟通平台，持续拉近与资本市场的沟通距离，切实维护了良好的投资者关系。

2025年，公司在资本市场领域斩获多项荣誉，先后荣获中国上市公司协会“2025年度上市公司董事会典型实践案例”、中国证券报“上市公司分红回报奖”等称号。这些荣誉的获得，彰显了资本市场对公司规范运作水平、投资者关系管理能力以及稳定股东回报的肯定，进一步提升了公司在资本市场的公信力与影响力。

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）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《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规及内部规章制度，规范组织开展内部控制评价工作。

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，分别从财务报告内部控制和非财务报告内部控制角度，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定定量标准和定性标准，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) 定量标准

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
可能导致或导致的损失与利润表相关	营业收入的2%≤错报	营业收入的1%≤错报<营业收入的2%	错报<营业收入的1%
可能导致或导致的损失与资产管理相关	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) 定性标准

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事和高级管理人员的舞弊行为给公司造成重大损失；已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；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立防止反舞弊程序和控制措施；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；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达到真实、完整的目标。

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、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 定量标准

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

(2) 定性标准

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作为判定依据。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标但未对公司造成负面影响，认定为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标但未对公司造成负面影响，认定为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效

果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标并对公司造成重大负面影响且需以公告形式对外披露，认定为重大缺陷。

（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、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、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无

山东新北洋信息技术股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十三日