

西安环球印务股份有限公司

2025 年度内部控制评价报告

西安环球印务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。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、审计委员会及全体董事、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,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整,提高经

營效率和效果，促進實現公司持續穩定發展的戰略目標。由於內部控制存在固有局限性，因此僅能為實現上述目標提供合理保證。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

二、內部控制評價結論

1. 上一年度內部控制缺陷整改情況

適用 不適用

2. 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

3. 財務報告內部控制評價結論

有效 無效

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷。董事會認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求，在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

4. 是否發現非財務報告內部控制重大缺陷

根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

5. 自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生影響內部控制有效性評價結論的因素。

三、內部控制評價的範圍及關注重點

公司按照風險導向原則確定納入評價範圍的主要單位、業務和事項以及高風險領域。

納入評價範圍的主要單位為公司本部及子公司。

納入評價範圍的主要業務和事項為經營活動中與財務報告和信息披露的重要業務環節，包括：控制環境（治理結構、發展戰略、人力資源、企業文化、社會責任）；風險評估；控制活動（資金活動、採購與付款、資產管理、工程管理、銷售與收款、對外擔保、對外投資、關聯交易、財務報告、全面預算、合同管理、信息系統）；信息與溝通；內部監督。

重點關注的高風險領域覆蓋了對內部控制目標產生重大影響的如下核心業務：資金活動（資金籌集與使用）、對外擔保、採購與付款、關聯交易、資產管理、對外投資、信息披露等。

上述納入評價範圍的單位、業務和事項以及高風險領域涵蓋了公司經營管理的主要方面，不存在重大遺漏。

此外，對於未納入本次評價範圍的其他業務和事項，開展一般了解性工作，其他業務事項已經得到有效控制，並且對財務報告及相關信息不構成重大影響。

四、內部控制評價工作依據及內部控制缺陷認定標準

公司依據企業內部控制規範體系及公司內部控制制度

組織開展內部控制評價工作。

公司董事會根據企業內部控制規範體系對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合公司規模、行業特征、風險偏好和風險承受度等因素，區分財務報告內部控制和非財務報告內部控制，研究確定了適用於本公司的內部控制缺陷認定標準，並與以前年度保持一致。公司確定的內部控制缺陷認定標準如下：

（一）財務報告內部控制缺陷認定標準

1. 定量標準

內部控制缺陷可能導致或導致的損失與利潤表相關，以營業收入指標衡量。內部控制缺陷可能導致或導致的損失與資產管理相關的，以資產總額指標衡量。公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

缺陷分類	營業收入的潛在錯報	資產總額的潛在錯報
重大缺陷	潛在錯報金額 \geq 營業收入的 1.5%	潛在錯報金額 \geq 資產總額的 1%
重要缺陷	營業收入的 1% \leq 潛在錯報金額 $<$ 營業收入的 1.5%	資產總額的 0.5% \leq 潛在錯報金額 $<$ 資產總額的 1%
一般缺陷	潛在錯報金額 $<$ 營業收入的 1%	潛在錯報金額 $<$ 資產總額的 0.5%

2. 定性標準

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如

下：

缺陷分类	定性标准
重大缺陷	(1) 控制环境无效，公司董事、高级管理人员的舞弊行为； (2) 未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； (3) 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。
重要缺陷	(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立反舞弊程序和控制措施； (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； (4) 对于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到真实、准确的目标。
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。

(二) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

1. 定量标准

非财务报告相关内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

2. 定性标准

非财务报告相关内部控制缺陷的认定，主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性做判定。

缺陷分类	定性标准
重大缺陷	如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效

缺陷分類	定性標準
	果、或嚴重加大效果的不確定性、或使之嚴重偏離預期目標為重大缺陷。
重要缺陷	如果缺陷發生的可能性較高，會顯著降低工作效率或效果、或顯著加大效果的不確定性、或使之顯著偏離預期目標的為重要缺陷。
一般缺陷	如果缺陷發生的可能性較小，會降低工作效率或效果、或加大效果的不確定性、或使之偏離預期目標為一般缺陷。

五、公司主要內部控制設計與執行情況

公司按照內部控制的各項目標，遵循內部控制的全面性、重要性、制衡性、適應性、成本效益的原則，在公司內部的各個業務環節，建立了有效的內部控制體系，基本形成了健全的內部控制系統。具體情況如下：

（一）控制環境

1. 治理結構

公司嚴格遵循《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《深圳證券交易所股票上市規則》等法律法規及上市監管要求，不斷完善和規範公司法人治理結構。按照《公司章程》構建了股東會、董事會和以總經理為首的經理層公司治理結構，按監管新要求同步取消監事會設置，其原有監督職權由董事會下設的審計委員會全面承接行使。董事會設立戰略委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會，與審

計委員會共同構成四大專門委員會，各專門委員會均由董事組成，依規履行對應專項職責。

公司制定了《公司章程》《股東會議事規則》《董事會議事規則》以及各專門委員會工作細則，並結合相關法律法規要求與公司经营發展實際，於2025年完成前述制度的梳理、修訂與完善，進一步明確各治理層級的職責權限，構建起科學規範、權責清晰的職責分工與制衡機制。同時，公司持續優化“三重一大”決策管理機制，嚴格按照既定權限與規範程序實施集體決策審批，確保決策的科學性、合規性與有效性。

報告期內，公司結合發展戰略、業務特點和內部控制要求等，合理設置內部機構，明確職責權限，各個治理主體能夠按照職責規定和規範程序履行職責，為實現股東利益最大化的核心原則，處理公司各項事務。

2. 發展戰略

公司戰略委員會由董事長、董事、獨立董事組成，嚴格依據《董事會戰略委員會工作細則》和《戰略規劃管理制度》履行職責，聚焦公司中長期發展戰略開展研究論證，為董事會提供專業決策建議，保障戰略決策的科學性與獨立性。公司通過跟蹤宏觀政策、研判行業趨勢、評估內部資源，制定符合公司發展利益的戰略規劃。為保障發展戰略目標的順利實現，公司建立了完善的戰略規劃分解、宣貫、回顧與調整

机制，形成全流程闭环管理，保障战略规划目标的实现。

2025年，公司紧扣“固本开新，双效增长，高质量发展”工作主题，面对医药包装行业调整周期，坚守主业根基、精准布局，实现经营发展稳步回升。持续深耕医药包装板块赛道，成功开拓多家国内外头部制药企业客户。抢抓消费品包装发展机遇，与知名护肤品企业达成重大战略合作，推动精品盒等新兴业务的增长，品牌行业影响力持续攀升。

鉴于互联网数字营销板块受行业环境及应收逾期等影响经营下滑，公司以合规治理为引领推进业务战略调整。通过成立专项专班、优化内控、缩停经营等举措压降亏损，同时将优质资源聚焦于医药及消费品包装主业，资产配置与运营质量显著提升，有力推动公司步入健康良性发展新阶段。

3. 人力资源

公司人力资源管理以支撑发展战略为核心目标，秉持以人为本原则，建立起涵盖人力资源规划、招聘调配、培训发展、薪酬绩效与激励约束等关键业务板块的科学管理体系，实现人力资源合理高效配置。

招聘方面，公司构建了外部引进与内部发展相结合的人才补充机制，通过校园、网络招聘等多渠道吸纳优质人才。同时依托公开招聘、竞争上岗拓宽人才建设通道，为公司发展培育后备力量。

人才发展上，围绕业务发展提炼关键能力需求，持续优

化培养体系、成长通道与培训机制，系统设计新人培养、专业力赋能、领导力提升等专项培训，构建涵盖管理、技术、专业人才梯队体系，兼顾公司战略落地与员工职业发展。

薪酬绩效与福利方面，依据业务和岗位特点制定适配的薪酬策略，建立经理层及全员绩效考核评价体系，实现薪酬考核与经营业绩联动、绩效付出与激励匹配，充分调动员工积极性；严格遵循国家社保政策法规，以合规为准则，保障员工参保合法合规。

员工关系方面，搭建员工交流平台、设立意见箱、开展民主问卷调查等多维度沟通渠道，广泛收集员工意见建议，完善劳动关系管理，构建和谐稳定的用工环境，为公司战略目标实现提供坚实的人才支撑与组织保障。

4. 企业文化

公司高度注重企业文化建设，自创立以来，始终秉持“为顾客创造价值，为员工创造福利，为股东创造回报”的宗旨，坚守“诚信为本，顾客至上”的经营理念，经多年沉淀，构建起契合自身发展的企业文化理念体系。

公司定期出版企业文化内刊《环球之叶》，传递员工心声与行业、企业前沿资讯，筑牢文化阵地；适时开展文娱活动，发挥工会纽带作用，凝心聚力，丰富员工生活。通过员工手册、会议、培训等多种形式、多途径持续强化企业文化建设，培育员工积极价值观与生活观，增强团队向心力。如

今，企業文化已成為強化風險防控、促進流程优化的重要軟性支撐，為內部控制有效運行提供了持續的價值引領和行為基準。

5. 社會責任

公司堅定踐行企業社會責任，錨定可持續發展方向，積極響應國家“雙碳”目標，將新发展理念深度融入經營管理各环节，從安全生產、綠色環保、利益相關方協同等多維度推進社會責任落地，持續完善管理体系，致力實現企業與員工、社會、環境的可持續發展。

公司秉持安全至上理念，將安全生產置於首位，高度重視員工職業健康與安全管理。制定完備的安全操作規程與應急預案，細化分解安全責任至各層級，並通過定期檢查工作，強化監督安全職責的落實。同時，持續优化定期安環會議機制，推行“安全自願報告”機制，鼓勵全員參與安全管理；常態化開展專項安全環保培訓，提升員工安全素養；構建安全生產動態預警體系，實現風險實時監測，推動安全管理全流程閉環落地，保障安全生產有序推進。

公司建立適用於公司经营特色的質量管理系统，踐行全面質量保證和質量預防。2025年，公司復審通過BSI質量管理体系認證，持續保持質量體系的有效運行，並榮獲某大客戶“優秀供應商”稱號。

保護環境是公司的社會責任和使命，建設綠色文化、實

施清潔生產是公司的環境理念，公司以建設綠色文化、實施清潔生產為核心理念，嚴格遵守環保法律法規，有效管控生產全流程的環境影響。2025年，公司從環境管理、員工權益保護、商業道德、可持續採購、社會公益事業等方面制定社會責任規劃並落地系列實踐活動，取得全球環境信息研究中心CDP企業問卷B級評級、FSC-COC森林體系認證，公司本部及子公司分別榮獲全球公認企業社會責任權威評價機構的EcoVadis金牌、銀牌認證。同時，公司建立並持續健全利益相關方溝通機制，切實履行對股東、債權人、員工、客戶、供應商等相關方的責任，以實際行動推動企業綠色健康發展。

(二) 風險評估

公司高度重視經營風險防控，構建以《風險管理制度》為核心的風險管理体系，將風險管理深度融入內控建設，持續健全風險管控機制、提升風險防範能力。結合戰略規劃、行業特點及業務發展實際，公司建立規範風險控制程序，常態化開展風險識別與評估並形成風險清單，從發生可能性、影響程度雙維度對識別風險分析排序，鎖定重點關注及優先控制風險因素，建立重大風險問題清單並定期評估、跟進整改，完善配套管控制度與業務流程，實現風險有效管控。

公司錨定“強內控、防風險、促合規”目標，嚴格遵循企業內部控制規範體系，緊扣年度戰略發展需求，融合信息化建設成果，組建專項工作組推進內控制度體系升級。以風

險為導向優化制度設計，全面構建起決策科學、執行高效、監督有力、合規堅實的現代企業治理體系，從制度層面筑牢風險防控防線，夯實公司高質量發展的管理根基，保障公司在複雜市場環境中穩健運營。

(三) 控制活動

結合風險評估，公司通過手工控制與系統控制、預防性控制與發現性控制相結合的多元化控制方法，運用相應一系列的 control 措施，將風險控制在可承受度之內。公司的主要業務控制活動包含：

1. 資金活動

公司嚴格依照《中華人民共和國會計法》《企業會計準則》及企業內部控制規範體系等法律法規，契合上市公司監管要求，構建完善的資金管理制度體系，制定並優化《貨幣資金管理辦法》《募集資金管理制度》等核心制度，為資金活動規範開展筑牢制度基礎。

在資金管理流程方面，公司緊密結合全面預算管理，統籌規劃資金籌集與使用需求，明確資金管理和結算要求。對資金管理各环节的權限與審批流程進行細緻規範，嚴格執行不相容崗位職責分離控制，強化資金管理、審批、使用全過程監督，並形成重大資金活動集體決策機制，多维度防範資金活動風險，保障資金安全合規與高效使用。

在募集資金管理方面，公司嚴格遵守上市公司募集資金

管理及相關監管規則的變化，及時更新措施，堅持規範使用、科學統籌。結合公司戰略發展及2025年市場環境，公司審慎決策，對天津環球“醫葯包裝摺疊紙盒擴產暨智能製造項目”予以變更並結項，同時將節餘募集資金用於永久補充流動資金，相關事項均按規定履行審批程序及信息披露義務。通過此舉，公司將進一步優化資源配置，提高募集資金使用效率，降低運營成本，為公司聚焦主業、實現高質量發展提供堅實資金保障。

報告期內，公司沒有影響貨幣資金安全的重大不適當之處。

2. 採購與付款

為強化採購管理、規範採購行為、控制採購成本，公司持續健全採購內部控制體系，不斷完善制度建設與運行機制。結合公司發展戰略，公司積極推進採購業務精細化、信息化管理，合理劃分各類採購業務的管理職責與審批權限，強化採購申請、審批、招標比價、採購執行、驗收入庫、對賬付款等全流程內部控制，確保採購活動合法合規、高效有序開展。公司嚴格實施供應商的全生命周期管理，規範供應商准入、過程管控、績效評價與動態退出機制等環節，不斷完善合規與可持續發展審核體系，構建穩定可靠的供應鏈生態。同時，嚴格執行財務支付與分級授權審批制度，落實不相容崗位分離要求，強化關鍵環節監督制約，有效防範採購風險、

廉政風險及資金支付等風險。

3. 資產管理

為筑牢資產管控防線、保障資產安全完整、提升資產運營效能，公司持續健全資產管理內部控制體系，不斷完善制度建設與運行機制，夯實資產全流程管控基礎。公司構建覆蓋資產預算、請購、採購、驗收、使用、盤點、處置等全生命週期的管控機制，以資產分類管理和以使用方責任管理相結合的模式，確保資產管理的專業性和責任明確性。同時，相關申請、評估、審批流程全面線上化。並建立健全資產投資評審體系，提升資產投資收益率。

公司聚焦資產運營提質，推進資產盤活利舊，严控閑置浪費，嚴格落實定期盤點、動態監控舉措，實時把控資產數量、狀態與使用效率。報告期內，資產管理成效顯著，各類資產記錄真實完整，盤點未發現不合理差異及異常情況。

4. 工程管理

公司已建立《基礎工程管理制度》，搭建基礎項目全生命週期閉環管控體系，覆蓋項目盡調、立項、規劃設計、方案評審、報批報建、招標採購、現場施工、工程變更、驗收交付至竣工結算全流程，從嚴把控工程造價、關鍵節點管控，筑牢工程建設風險防線。公司推行項目精细化管理，严控項目成本與資金支出，引入第三方專業監理，圍繞工程工期、建設質量、施工安全、環保合規等維度開展全程監督，強化

過程動態管控，有效保障工程質量、施工進度與資金使用安全。

5. 銷售與收款

公司高度重視銷售與收款環節內部控制建設，建立覆蓋市場開發、銷售定價、合同管理、信用管控、發貨收款、應收賬款管理等全流程的內部控制體系，確保銷售業務合規、高效、風險可控。

在市場策略與團隊建設方面，精準定位並細分目標市場，持續強化市場研判、品牌建設與客戶服務能力，提升市場敏銳度。組建專業化營銷團隊，深度挖掘客戶需求，以客戶需求為導向優化服務方案，持續提升市場競爭力。

依據銷售戰略布局，公司持續完善銷售內控流程，全面梳理並優化《生產供應鏈管理制度》《信用管理制度》《營銷事業部管理制度》等制度體系，對崗位分工、產品定價、合同審批、銷售發貨、收款結算、應收賬款對賬核銷等關鍵環節進行全面規範，明確職責權限與審批流程，實現銷售全流程有效管控，提升運營效率與合規水平。

在信用與應收款風險管控方面，公司建立客戶信用評級與動態管理機制，嚴格客戶准入與信用額度管控。公司強化財務、銷售多部門協同聯動，財務部門定期開展往來對賬與應收賬款減值測試，銷售部門緊盯回款節點、抓實款項催收，對逾期賬款加大清收力度，對風險客戶及時預警，依規採取

协商清收、法律追偿等举措化解风险。2025年，公司超期欠款清降有序，库存、回款周期管控进一步优化，坏账风险得到有效防范，切实保障公司资产安全与资金运转稳健。

报告期内，公司销售业务内部控制制度健全、执行有效，未发现重大内部控制缺陷。

6. 对外担保

为规范对外担保行为、严控担保风险、保障公司财务安全与投资者合法权益，公司依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及上市公司监管等相关规定，持续完善《融资与对外担保管理办法》，进一步健全担保业务申请、审核与审批全流程管理体系，明确风险评估、合同审查、过程管控及信息披露等关键环节要求，强化事前、事中、事后全链条风险防控，切实维护公司及全体投资者利益。

权属子公司霍尔果斯领凯网络科技有限公司及其控股子公司（以下简称“领凯科技”）受行业环境变化及应收逾期等因素的影响，经营严重下滑且短期内扭亏无望，公司已停止承接互联网数字营销板块新业务，工作重心逐步转向存量遗留事项的处理。针对领凯科技出现的到期贷款未能按期足额偿还情形，公司已按照法律法规及担保合同履行担保代偿义务。截至报告基准日，公司累计为领凯科技代偿的相关事项，均已按规定履行审批程序及信息披露义务。为维护公司合法权益，公司已通过法律途径向领凯科技相关方追偿代

償款項，截至報告日，相關訴訟案件已獲法院受理，最終追償結果存在不確定性，公司將持續跟進案件進展，並及時履行信息披露義務。

報告期內，公司對外擔保事項均嚴格履行審批程序並依規披露，持續对被擔保方經營及債務情況進行跟蹤監控。截至報告期末，公司及子公司未對合併報表範圍外單位或個人提供擔保，無因未及時履約形成的逾期擔保。對於子公司貸款逾期觸發的代償及後續追償事宜，公司已依規履行相關程序並妥善處置，對外擔保整體運作規範，核心風險可控。

7. 對外投資

為規範公司對外投資行為，提高投資效益，合理配置資金並有效防控投資風險，公司依據《中華人民共和國公司法》《深圳證券交易所股票上市規則》等法律法規及監管要求，持續健全《對外投資管理制度》《子公司管理制度》，構建事前審慎論證、事中規範管控、事後強化監督的全生命周期投資管理体系，保障對外投資的合法合規。

公司將對子公司的戰略規劃及重大事項決策作為投後管理的核心，強化子公司法人治理規範運作，严控“三重一大”事項決策的規範程序，督導安全預防與生產質量的全過程管理。落實新《公司法》監事會改革有關要求，推薦選派專業人才擔任子公司董事、董事會秘書，協助子公司組建審計委員會履行原監事會職責，依法依規推選職工董事，進一

步強化戰略引領與監督制衡，提升公司內部控制集團化效能與管理水平。

報告期內，公司嚴格遵循對外投資的審慎原則，強化投後監督管理，依據法律法規及公司制度規範開展對外投資，未發生偏离公司投資政策和程序的行為。其間，子公司領凱科技及其權屬公司存在印鑑管理執行方面不到位情形，公司及時開展自查整改，通過優化領凱科技及其權屬公司印鑑全流程管理、健全用印審批及監督檢查機制等措施，完成整改，相關控制已恢復有效運行。

8. 關聯交易

為規範公司與關聯人之間發生的關聯交易行為，保護投資者的合法權益，根據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》及上市公司監管指引等制度規範，持續完善了《關聯交易管理制度》，對關聯方認定、關聯交易範圍、審批權限、決策程序及信息披露等作出明確規定，清晰劃分股東會、董事會審批權限，嚴格執行關聯董事、關聯股東回避表決制度，確保關聯交易規範運作。公司建立關聯交易日常核對機制，按月統計交易發生情況，強化過程管控與額度控制。

報告期內，公司與關聯方發生的各項關聯交易均履行了相應的審批及信息披露程序，決策程序合法合規；交易定價遵循等價有償、公允市價原則，符合公開、公平、公正要求，

不存在損害公司及全體股東利益的情形，累計發生額均在批准的關聯交易額度範圍內。

9. 財務報告

公司嚴格依據《中華人民共和國會計法》《企業會計準則》及企業內部控制規範體系等有關規定，結合自身經營特點與管理實際，建立健全規範完備的財務管理制度與會計核算體系，覆蓋貨幣資金、實物資產、採購與付款、銷售與收款、成本核算等關鍵領域，細化會計憑證填制、會計賬簿登記、財務報告編制全流程管控標準，確保財務數據真實、準確、完整，客觀反映公司財務狀況、經營成果與現金流量。公司依托財務管理信息系統，固化分級授權審批流程與權限管控機制，強化財務核算全流程剛性約束，實現財務操作留痕可溯、風險可控。

報告期內，公司財務報告內部控制制度設計科學、執行有效，未發現財務報告內部控制重大缺陷，有效保障財務信息質量，維護投資者與公司合法權益。

10. 全面預算

為推動公司戰略目標達成與可持續發展，公司構建了全面預算管理體系，清晰界定各層級及部門在預算管理中的職責權限，規範預算編制、審批、執行、控制、調整、考核與監督等全流程程序，筑牢預算內控管理根基。

2025年，公司嚴格遵循預算管理規範與經營管理需求，

深度研判宏觀經濟、行業趨勢及內外部經營環境，結合公司戰略布局與經營規劃，科學編制年度經營計劃與財務預算，推行目標控制、分級實施模式，依據公司實際情況不斷優化預算目標，並通過合理分解與分級落實，提升管理質量。公司嚴守預算剛性原則，強化預算執行全流程動態監測與偏差分析，及時整改糾偏，严控執行偏差，充分發揮預算資源配置、戰略引領的核心作用。

11. 合同管理

為有效防控合同法律風險，規範合同全流程管理，公司設立了相應職責部門對合同相關的法律事務進行風控與管理，明確相關部門和人員的職責權限，制定了包括合同起草、審批、簽訂、履行、變更、解除、糾紛處理等業務環節的合同管理制度及管控措施。公司依托信息化系統固化合同審批流程，壓實審批責任，保障流程執行高效規範。對合同實行採用綜合歸口與分類專項相結合的管理模式，結合業務實際編制標準化合同模板，強化合同履行全程跟蹤監督與核査，持續優化合同管理流程。

報告期內，公司合同管理內控體系運行規範、執行到位，切實築牢合同風險防線，有力保障公司合法權益。

12. 信息系統

公司高度重視信息系統對內控落地的支撐作用，結合自身組織架構特點與業務布局現狀，制定數智化戰略規劃，持

續深化信息化建設，構建覆蓋研發、採購、生產、財務、人力等全業務領域的數智化管理體系，打造高效協同的信息化平台集群。報告期內，公司加碼信息系統投入，有序推進系統開發運維與流程優化，成功上線CRM、PDM系統，攻堅生產後工序智能化建設，深化數智化轉型。其中，凌峰環球智能制造工廠獲評省級數字化典型案例，數字化建設成果廣受認可。

公司已建成集團一體化信息辦公平台，實現系統數據互通集成，保障關鍵信息高效流轉共享，為內控管控、經營決策提供數據支撐。同時，公司配備專職IT管理團隊，制定信息安全、系統配置等專項管理制度，構建系統運維、網絡安全、數據治理三位一體管控機制，確保信息系統安全、穩定和高效運行，有效防范經營風險、提升運營效能。

(四) 信息與溝通

1. 信息披露

公司嚴格遵循中國證監會及深圳證券交易所的監管要求，持續完善信息披露管理體系。對《信息披露管理制度》《內幕信息知情人登記管理制度》《重大信息內部保密制度》等內部控制制度持續優化，清晰界定公司信息報告義務人，明確重大信息的範疇、內容、報告程序，規範對外報送與披露流程，並制定嚴格的保密措施，全方位規範公司重大信息報告及信息披露行為。

報告期內，公司恪守上市監管規定與自身信息披露內控制度，依法依規開展信息披露工作，強化內幕信息保密管理，不存在應披露未披露事項，也未發生內幕信息泄密情況，切實保障了公司所披露信息的真實性、準確性、完整性、及時性與公平性。

2. 信息溝通

公司建立健全高效順暢的內外部信息溝通機制，依托日常及專題會議、工作總結報告、制度宣貫、專項培訓、對外公告等多元渠道，打通各管理層級、部門及子公司間的信息流轉壁壘，實現上下聯動、協同發力，保障各項工作高效銜接、有序推進。

公司積極搭建規範的外部溝通橋梁，主動配合各級監管部門開展各類監督檢查，及時響應、妥善處理外部建議、投訴與舉報事項。高效的內外部信息溝通體系，既保障員工依規履職盡責，也助力管理層及時捕捉外部變化、精準施策，公司信息傳遞與溝通內控運行順暢、管控高效，契合上市公司內控監管要求。

(五) 內部監督

結合公司 2025 年治理架構優化改革事項，公司構建起以審計委員會為核心、審計部為執行主體的獨立內部監督體系，全面壓實內部監督管控職責，保障公司治理與內控運行合規高效。審計委員會作為董事會下設專門機構，全權承接

原監事會監督職責，負責對董事、高級管理人員履職情況及公司依法合規運作情況開展全程監督，同時統籌公司內外部審計溝通、內控監督核查等工作，審核年度內控評價報告，並向董事會專項匯報。

公司持續優化《內部審計制度》，賦予審計部審計監督職責，在審計委員會指導下獨立開展工作、對董事會負責。審計部嚴格依照企業內部控制規範體系與內部制度，健全“計劃—執行—報告—整改—驗證”全閉環管控機制。結合公司管理需求，制定年度審計計劃，聚焦對外投資、關聯交易、籌集資金等上市公司治理核心領域，對公司經營活動、內部控制、財務狀況開展獨立的審計與監督。依托審計整改閉環管理機制，督促問題整改落地，有效防控重大風險，為公司戰略實施筑牢風險防線。

公司黨委高度重視大監督廉潔文化建設，筑牢合規經營底線，建立《商業行為準則及反賄賂、反舞弊管理規定》制度，搭建多渠道舉報機制、暢通線索上報路徑，常態化開展廉潔宣導，引導員工踐行廉潔理念，全力營造風清氣正的經營生態，為公司穩健運營與戰略落地筑牢監督屏障。

六、內部控制缺陷認定及整改情況

1. 財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

根據財務報告內部控制缺陷的認定標準，報告期內不存在財務報告內部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

根據非財務報告內部控制缺陷的認定標準，報告期內不存在非財務報告內部控制重大缺陷、重要缺陷。

七、其他內部控制相關重大事項說明

報告期內公司無其他內部控制相關重大事項說明。

公司將持續強化內部控制建設，完善內部控制設計，規範內部控制執行，加強內部控制監督檢查工作，提高風險防範能力，促進公司治理水平的提升，確保公司持續、穩定、高質量發展。

西安環球印務股份有限公司

二〇二六年四月二十三日