



## 2025 年度内部控制评价报告

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方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2025 年度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。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、董事及高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，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完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为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，公司的内部控制设计与运行在报告期内是有效的，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的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司的内部控制设计与运行在报告期内是有效的，公司董事会认为，根据深圳证券交易所《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》及相关规定，公司非财务报告内部控制所有重大方面保持了有效的内部控制。

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）内部控制评价依据



公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司的管理制度，对公司内部控制的有效性进行了评价。

## （二）内部控制评价范围

2025 年度内部控制评价范围包括公司所属各单位。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报告资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报告营业收入总额的 100%。

内部控制评价范围涵盖了公司的核心业务流程，包括：投资管理流程、合同与招投标管理流程、销售与收款业务流程、资金管理流程、结算管理流程、固定资产管理流程、费用支出与采购流程、存货管理流程。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

## （三）内部控制评价总体情况

本年度内控评价工作的评价范围是公司所属各单位；评价的重点是公司重要业务流程和风险领域的控制，对测试过程中发现的及日常审查中发现的，在制度建立和执行过程中存在的不完善和薄弱的方面提出了整改完善建议。

从整体测试情况反映出：公司 2025 年度制度的建立是完善的、执行是有效的。

## 四、内部控制缺陷认定标准及本年度存在的内部控制缺陷及整改计划

### （一）内部控制缺陷认定标准

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（出现以下情形之一，构成对应的缺陷）：

#### 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：

重要程度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
缺陷或缺陷组合可能对总资产的影响	错报金额>资产总额的 0.5%	资产总额的 0.20%<错报金额 ≤资产总额的 0.5%	错报金额≤资产总额 0.20%
缺陷或缺陷组合可能对营业收入的影响	错报金额>营业收入总额的 1%	营业收入总额的 0.5%<错报金额≤营业收入总额的 1%	错报金额≤营业收入总额的 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：

重要程度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
------	------	------	------



重要程度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
缺陷描述	1.公司内部控制环境无效。 2.公司董事、监事、高级管理人员舞弊。 3.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内在控制在运行过程中未能发现该错报。 4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	1.公司内部控制环境不完善。 2.公司关键管理人员舞弊。 3.对于期末财务报告过程的控制无效。 4.公司内部审计职能无效。	除重大、重要缺陷外的其他缺陷。

## 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参照公司财务报告内部控制缺陷评价定量标准。

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：

重要程度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
缺陷描述	1.企业决策程序不科学。 2.违反国家法律、法规。 3.管理人员或技术人员纷纷流失。 4.媒体负面新闻频现。 5.内部控制评价的结果，特别是重大缺陷和重要缺陷未得到整改。 6.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。	内部控制中存在的、其严重程度不足以引起董事会和管理层关注的一项或多项控制缺陷的组合。	不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制的缺陷。

## (二) 本年度存在的内部控制缺陷及整改计划

对照以上财务及非财务内部控制缺陷认定标准，公司本年度不存在财务及非财务报告内部控制缺陷。

## 五、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

2026年，公司将进一步完善内部控制制度，加强内部控制监督检查，有效防范各类风险，为公司各项经济活动规范运行提供有力的制度保障，促进公司健康、可持续发展。

新疆准东石油技术股份有限公司

董事会

2026年4月28日