
深圳市全新好股份有限公司

2025年度内部控制自我评价报告

深圳市全新好股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》的监管要求，以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定（以下简称企业内部控制规范体系），结合深圳市全新好股份有限公司（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

公司董事会、全体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。

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，公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

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

公司依据规定组织实施了内部控制评价工作，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

公司董事会审计委员会负责领导内部控制评价工作，制定评价工作方案，督促评价工作的开展。公司内审部门具体组织实施内部控制评价工作，成立了内部控制评价工作小组，成员包括内审、财务、法务、人力资源等部门的专业人员。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，采用了询问、观察、检查、穿行测试、抽样测试等方法，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷；公司各级业务单位、职能部门负责在其业务领域范围内的内部控制工作。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行独立审计，并发表审计意见。

（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。纳入本次内部控制评价范围的主要单位包括：

深圳市全新好股份有限公司

深圳市零七物业管理有限公司及管理处、立体停车大楼

深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司

零度大健康技术（深圳）有限公司

江门市都合科技纸业有限公司

盐城新城福德汽车销售服务有限公司

南通耀众汽车有限公司

浙江全新好医药有限公司

浙江易联医疗器械有限公司

深圳丰远投资有限公司

深圳市全新好丰泽投资中心(有限合伙)

深圳市广博投资发展有限公司

深圳市零七投资发展有限公司

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包括：物业管理、房屋租赁业、医药医疗、健康产业投资及咨询、汽车销售、汽车零配件零售、机动车修理和维护、私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务、贸易、纸制品等销售。

纳入评价范围的主要事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、内部信息传递、财务报告、采购与销售、资金与担保、内部监督、自我评价、缺陷认定标准、全面预算、治安消防、信息披露、与投资者关系管理等。

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。具体评价情况如下：

1、内部环境

组织架构：根据《公司法》、《国务院关于实施〈中华人民共和国公司法〉注册资本登记管理制度的规定》以及相关法律法规及规范性文件的规定，取消公司监事会，原监事会的职权由董事会审计委员会承接；同时相应调整公司治理相关规定的內容：将“股东大会”改为“股东会”，并对现行《公司章程》及其附件《公司股东会议事规则》、《公司董事会议事规则》及董事会附件《董事会审计委员会实施细则》中相关内容进行修订。明确股东会、董事会、经理层和公司内部各层级机构设置、职责权限、人员编制、工作程序和相关要求的制度安排，确保决策、执行和监督相互分离，形成科学有效的职责分工和制衡机制，操作规范、运作有效，能够适应公司的长期发展；组织学习2025年4月25日发布的《股票上市规则》，健全上市公司治理机制。

顺利完成第十三届董事会及经营班子换届，股东会在法律法规和《公司章程》规定的范围内行使职权，对公司经营方针、投资计划、重大交易、资本变动、董

事及高级管理人员任免等重大事项进行审议和决策。公司董事会是对股东会负责的决策机构，核心行使召集股东会并报告工作、执行股东会决议、决定经营计划与投资方案、统筹内部控制评价体系建设与实施等职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会按细则履行专业职能。

2025 年度公司顺利完成监事会改革工作，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。经营管理层负责具体实施股东会和董事会决议，主持公司日常生产经营管理工作，保障公司运营高效有序。

发展战略：董事会战略委员会为公司发展战略的管理机构，统筹开展公司长期发展规划，研究及重大投融资决策论证工作，负责公司发展战略的制定、落实、评估及调整；各级核心业务部门根据公司战略制定各自业务战略并定期更新，以支持公司战略目标的实现。

公司8月底全资子公司全新好医药以自有资金人民币1,200万元收购浙江启联医疗持有的浙江易联医疗60%股权，夯实公司全资子公司全新好医药的医疗业务基础，增强其综合竞争实力。

企业文化：以尊重知识、尊重人才的企业理念，以自信、自主、自强的企业精神，走规模经营与资本经营相结合的道路，刻苦经营，科学管理，开拓创新，稳健发展，创造更好的经济效益，给股东满意的经济回报。

人力资源：持续优化人力资源管理体系。制度上对人力资源规划、招聘录用、考勤、培训、劳动纪律、职业发展管理、创新和合理化建议、员工离职管理等都进行了详细规定；通过网络平台外部招聘与内部竞聘相结合，立足“公开、平等、择优”多方面引进专业人才，不断完善用工制度，改善劳动关系，增强员工的荣誉感和凝聚力；建立健全长效激励机制充分调动员工积极性，更好地吸引和留住人才，实现人力资源的合理配置。

社会责任：注重保护股东权益，恪尽职守，为广大股东创造更多价值。认真履行安全生产、将绿色低碳理念贯穿经营全流程，保证产品质量、环境保护、资源节约，完善员工薪酬福利、健康管理与安全保障机制，实现企业与员工、社会、环境的全面协调可持续发展。

2、风险评估：公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、

有效的风险评估体系：确定全面风险管理目标，全面系统地收集相关信息，及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，动态确定风险应对策略。实施内控制度执行情况的检查和监督，在战略风险、信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、政策性等风险方面进行事前审核、事中监控、事后监督，确保业务交易风险的可知、可防与可控，保证公司的经营安全。

3、控制活动：公司董事会重视建设规范的公司法人治理架构和内部控制体系，围绕公司法人治理和内部控制的完善制订或修订一系列有关规章制度。根据风险评估结果，结合公司具体业务、事项特点和控制要求制定并采取相应的控制措施，不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制等，保证了公司日常经营、内部管理、经营决策及内控制度正常有效地运行。

(1)、完成第十三届董事会及经营班子换届，结合公司具体经营管理情况，对审批权限进行梳理整合，重新调整了OA系统相关审批流程；

(2)、第十三届董事会第一次（临时）会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，修订完善制度并将在后续工作中严格按照规则及制度要求落实内幕信息知情人登记管理工作；

(3)、对盐城新城福德汽车销售服务有限公司、南通耀众汽车有限公司于7月中下旬协同董秘办、财务的相关对口人员进行现场审查，重点关注：组织架构、人力资源、财务管理、销售与收款、信息沟通等方面；

(4)、就加强子公司内部控制工作发布全新好【2025】年第006号文件，在完善内控制度、规范财务管控、落实内部监督、强化风险管理四个方面作出具体要求，子公司负责人作为内控体系的第一责任人，确保各项措施得到有效落实；

(5)、孙公司江门市都合纸业科技有限公司存在管控不到位的问题，已责令孙公司严格对照《企业内部控制应用指引第1号-组织架构》进行自查，并对自查中发现的不符合规定的环节进行改正：公司内部控制与审计部门将提升对包括都合纸业在内的所有子公司、孙公司的监督检查力度与频次，检查涵盖治理结构规范性、财务合规性等。管理层及所有子公司管理团队将不定期组织开展合规学习，增强合规意识与执行力，从根本上避免同类问题再次发生；

(6)、监督核查修订的新版《反舞弊与举报管理制度》的贯彻情况，规范公司所有员工，特别是中高级管理人员以及关键岗位工作人员的职业行为，严格遵守相关法律法规、职业道德及公司内部管理制度，树立廉洁和勤勉敬业的良好风气，防止发生损害股东、公司及员工利益的行为；推动建立风险预警机制，对“财务造假”零容忍，实现从“事后监督”向“事前防范”延伸。

4、信息与沟通：公司建立并健全信息与沟通内部控制体系，公司本部、各部门、所属单位各层级实行经理办公会、工作例会制，确保公司业务运作得到有效控制，管理层能及时获得进行决策所需要的相关信息；人资行政部负责电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管，管理公司协同办公(OA)系统的应用维护；通过电子信息办公系统有效落实公司管理要求，提高工作效率。

5、内部监督：董事会设立审计委员会，有效整合审计、风控、合规等监督力量，持续提升监督协同效能。公司内部控制领导小组在公司审计部设立内部控制工作办公室，对内部控制体系建立与实施情况进行监督；公司各级业务单位、职能部门负责在其业务领域范围内的内部控制工作。报告期内，公司内部审计部门在公司董事会审计委员会的指导下，定期与不定期地对公司及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审查，并对在监督检查过程中发现的问题，及时提出控制管理建议，有权直接向董事会报告，督促相关部门及时整改，控制整体经营风险，确保内部控制整体目标的实现。

6、全面预算：公司加强了全面预算管理体系的建立与执行力度，通过编制收入支出预算，明确各公司和部门在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审核、批准、执行和调整程序，科学、合理地利用资源，及时、有效地调整和控制经营风险活动。

7、财务报告：近年来，随着公司业务的发展，公司掌握了较多的历史经验数据(代缴代扣员工款、未逾期的保证金及押金、汽车销售返利其信用情况及还款能力与一般企业债务相比均显著不同)，为了更加准确地体现公司其他应收款预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，2025年4月24日，公司第十二届董事会第十八次(定期)会议审议表决通过对其他应收款预期信用减值损失的会计估计进行

部分变更,选用恰当的会计政策和合理的会计估计确保公司编制的财务报告符合会计准则的要求,并能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。建立了财务报告岗位责任制,严格按照监管要求签署书面确认意见,保证公司定期报告内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

8、信息披露:公司董事会秘书处,负责公司对外信息披露。依据《信息披露管理制度》公司将信息披露的责任明确到人,确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露,使得公司所有股东及社会公众等关系人能够以平等机会获得信息。报告期内,公司严格按照内外部规定的要求履行信息披露义务。

9、担保情况:盐城新城福德汽车销售服务有限公司-上汽通用担保8000万(2021年8月至债权人终止与借款人的借款合同之日止);南通耀众汽车有限公司-平安银行授信担保2200万(期限2024年3月-2025年3月)。担保额度严格按照合规要求经公司董事会或股东会审议表决通过。报告期内,公司无违规对外担保。

10、与投资者关系管理:公司一直高度重视投资者关系管理工作,通过投资者电话、投资者邮箱、投资者互动平台等多种渠道加强与投资者的联系和沟通,及时解答投资者关心的公司业绩、公司治理、发展战略、经营状况和发展前景等问题。公司全面采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会,以便于广大投资者积极参与。

11、重点关注的高风险领域在于:资产管理、舞弊风险、对外担保以及相关诉讼和仲裁案件。公司将充分考虑自身的资产状况、人才结构、发展方向,结合经济环境,宏观政策等各因素,合理配置公司资源,高效组合投资,并进一步完善内部控制体系,严格审批决策程序,加强风险管控,以实现平稳、健康、快速发展。

(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,结合公司内部控制制度以及内部控制管理体系文件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, 适时研究确定适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准, 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) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

重大缺陷: 当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额超过(含)近三年加权平均净利润的5%, 所有者权益总额、资产总额和营业收入总额的0.5%。

重要缺陷: 当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额在近三年加权平均净利润的2%(含)-5%, 所有者权益总额、资产总额和营业收入总额的0.2%(含)-0.5%;

一般缺陷: 当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额在近三年加权平均净利润的2%以下, 所有者权益总额、资产总额和营业收入总额的0.2%以下;

(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:

重大缺陷: ①董事、高级管理人员舞弊; ②外部审计师发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ③审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效; ④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正; ⑤其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。

重要缺陷: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策; ②单独缺陷或连同其他缺陷导致不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标; ③财务报告中虽然未达到和超过重要性水平, 但影响财务报告达到合理、准确的目标, 仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷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:

重大缺陷: 直接财产损失金额500万元(含)以上。

重要缺陷: 直接财产损失金额100万元-500万元之间。

一般缺陷: 直接财产损失金额100万元(含)以下。

(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:

重大缺陷: ①重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效; ②公司决策程序导致重大失误; ③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：①重要业务制度或系统存在缺陷；②公司决策程序导致一般性失误；③受到国家政府部门处罚但未对公司造成较大负面影响。

一般缺陷：①一般业务制度或系统存在缺陷；②公司决策程序效率不高；③受到省级（含）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。

（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

报告期内，公司无其他内部控制相关重大事项说明。

深圳市全新好股份有限公司

董 事 会

2026年4月28日