

## 山东豪迈机械科技股份有限公司 2025年度内部控制自我评价报告

山东豪迈机械科技股份有限公司全体股东

为进一步加强和规范山东豪迈机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制，提高经营管理水平及风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，维护全体股东和利益相关者的合法权益，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自我评价。

### 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。董事会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、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标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，促进实现公司发展战略目标。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，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

#### （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。纳入评价范围的包括公司及下属子公司。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%。

本年度内部控制评价重点关注控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1. 控制环境

##### （1）治理架构

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定，建立健全了股东会、董事会和高管层的法人治理结构。公司董事会对股东会负责，经理层对董事会负责，各司其职、各尽其责，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的规范有效性。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

2025年10月30日前，监事会依照公司《监事会议事规则》和监管部门相关法律法规的要求，履行公司日常监督检查职责。2025年10月30日后，监事会的职权由董事会审计委员会行使。

根据《公司章程》和公司治理结构建立情况，公司制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会专门委员会实施细则》及《总经理工作细则》等公司治理制度，明确了决策、执行、监督等职责权限，形成科学有效的职责分工，促进治理结构规范运作。

##### （2）组织结构

公司按照《公司法》的规定，建立了股东会、董事会、高管层，同时设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，对董事会直接负责。股东会是公司的最高权力机构，董事会是公司的决策机构。总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监

督各部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各部门实施具体生产经营业务，管理日常事务。

公司按照公司经营发展、内部控制的需要和业务特点设置人力资源及行政管理部、财务部、证券部、审计部、采购部、销售部、信息化中心等职能部门并明确相应的岗位职责。各职能部门分工明确、相互配合，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对子公司实施有效的管理与控制。

### （3）人力资源管理

公司始终贯彻“有用就是人才，人人皆可成才，人人尽显其才”的人才理念，奉行员工与公司之间“合伙合作”的关系，坚持“公开、平等、竞争、择优”的原则制定了《招聘管理规定》《试用期员工转正流程规定》等相关制度，采用现代化人力资源信息系统，科学高效的进行人力资源各项管理工作。同时，公司注重从住宿、就餐、工作环境改善等一系列措施来提高员工的幸福指数，注重推进荣誉体系建设增强员工的归属感和使命感，报告期内，公司持续完善薪酬、绩效管理、培训机制，形成了系统、完备的机制保障。

### （4）企业文化

公司培育员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

公司遵循“努力把豪迈建设成员工实现自我价值奉献社会的理想平台”的企业宗旨，推行公司与员工之间“合伙、合作”的关系，努力打造“享自尊、得关爱、崇公平、敬创新、爱团队、重效率”的公司氛围，力争实现“工作着、学习着、进步着、创造着、收获着、快乐着”的工作理念，持续增强企业文化建设以提升公司的核心竞争力。

### （5）社会责任

公司在专注企业自身发展的同时，重视对股东的回报，结合实际制定并实施符合公司发展的利润分配计划，不断为股东创造价值，同时积极履行对债权人、员工、客户、供应商、消费者等利益相关方所应承担的责任。

# 山东豪迈机械科技股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

---

公司重视履行社会责任，积极构建和谐社会，在追求企业的依法经营、规范运作、科学管理的同时，倡导绿色制造和节能环保，积极践行企业环保责任，并积极参与社会公益活动，努力实现公司发展与社会、自然的和谐共生，切实做到公司利益与社会利益、短期利益与长期利益相互协调。

## 2. 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司进一步完善风险评估体系，动态进行风险识别和风险分析，从风险发生的可能性及其影响程度两个维度，对识别的风险进行分析，确定应重点关注和优先控制的风险因素，合理运用风险规避、风险降低、风险分担和风险转移等风险应对策略，完善和优化与风险相关的管控制度及业务流程，实现对风险的有效控制。

## 3. 控制活动

### (1) 资金管理

公司严格按照《货币资金管理制度》进行管理和资金收付，做到：资金收支经办与记账岗位分离；资金收支的经办与审核相分离；支票的保管与支取资金的财务专用章和负责人名章的保管分离。定期或不定期对货币资金进行盘点和银行对账，确保现金账面余额与实际库存相符。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

### (2) 销售业务

公司根据行业状况及自身产品特点，制定了与之相适应的《销售与收款内部控制制度》，该制度涵盖了销售政策的制定、产品定价管理、客户管理、商务洽谈、生产安排、订单处理、信用管理、销售合同管理、发货控制、开具销货发票、确认销售收入、收款管理、售后事宜及退换货处理等环节。公司制定的《销售与收款内部控制制度》与公司实际情况相结合，全面梳理销售业务流程，确定适当的销售政策和策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限。《销售与收款内部控制制度》的制定并有效执行，有利于提高工作效率，加速资金回笼，减少坏账损失发生，促进公司销售业务稳定增长。报告期内，公司销售流程中相关岗位的员工明确而清晰了解各自职责权限，各级审批流程执行到位，销售业务记录真实，应收账款管理良好。

### (3) 采购业务

## 山东豪迈机械科技股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

---

为促进合理采购，满足生产经营需要，公司制定了《采购与付款内部控制制度》《存货内部控制制度》《供应商等级评定标准》等管理制度，对公司采购计划制定、采购申请与审批、采购合同订立、到货验收入库、采购付款等采购全过程进行控制监督，明确各岗位职责和权限，确保不相容职务相互分离，提高了采购业务的准确性和可控性，有效防范风险。公司制定的《供应商等级评定标准》，对新供应商的选择、供应商的日常评估管理等方面进行了明确的规定。在供应商选择过程中，公司对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核；在采购过程中，对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价，进一步优化、完善了公司的采购体系，促进供应商的质保体系，有利于公司与供应商形成互利的合作伙伴关系，增强企业的市场应变能力和竞争能力。

### （4）研究与开发

公司自成立以来持续保持对研发的高度重视，根据国家战略导向和公司发展需求，结合市场开拓和技术进步要求，制定科学有效的研发计划，积极开展与科研院所的技术交流与合作，促进研发成果的转化和有效利用，提升公司核心竞争力，推动行业进步。公司高度重视新产品、新技术、新工艺的研发和投入，建立了规范的技术研发体系，对研发活动立项审批、研发过程管理、研究成果的保护与管理、研究成果的奖励等关键控制环节进行规范管理，对研发记录及文件保管等后续环节进行了规范，积极进行专利布局，加强知识产权保护管理，完善了对研究与开发项目的全过程控制，科学规范研发活动。

### （5）工程项目

报告期内，正在建设中的工程主要为第五工业园部分项目、二工D区机床实验室项目及部分子公司建设项目等。为加强公司的基本建设管理，保证工程项目投资的安全完整，公司制定了《工程项目管理制度》，建立了规范的重大工程项目立项与审批、项目实施、竣工决算、验收与付款程序，明确了相关部门和岗位的职责和审批权限，确保了可行性研究与决策、预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相分离，对工程项目管理的全过程实施了有效控制。

### （6）财产保护

公司制定了各项资产的管理制度，对公司资产进行全面管理。每年在年中和年末进行两次全面盘点，在平时进行不定期的抽盘，就盘点结果和账面记录进行核对，确保公司资产的安全、准确、完整。

### （7）安全生产

生产过程方面，公司专门设立了安全管理相关的部门，注重员工职业健康和环境保护，确保生产安全。生产部门能够按照年度生产经营计划，根据市场订单需要统筹生产作业计划，并负责组织实施。生产人员严格执行公司的安全生产管理制度和操作规程，坚决制止各种违规行为。定期对员工安全操作技能进行岗位培训，上班期间穿戴安全防护用品，增强职工安全意识。公司定期、不定期开展安全生产检查，发现隐患及时整改到位，并保障安全生产的投入，切实提高生产的本质安全。

#### （8）对控股子公司的管理控制

公司已按照相关规定建立健全并保持控股子公司内部控制的有效，制定了《对子公司的控制制度》等制度，对子公司进行有效的管理和控制。

#### （9）关联交易

在关联交易管理控制方面，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等环节进行了明确规定。报告期内，公司相关事项符合《公司章程》及公司制度的要求。

#### （10）对外担保

在对外担保管理控制方面，公司制定了《对外担保管理制度》，完善对公司担保事项的受理及审核程序、决策程序、日常管理以及风险控制等，尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险。报告期内，公司未发生对外担保业务。

#### （11）重大投资

在对外投资管理控制方面，公司制定了《对外投资控制制度》。报告期内，按照符合公司战略、合理配置资源、促进要素优化组合、提高公司综合经济效益的原则，就公司购买和处置资产、对外投资及其处置等事项进行了规范和科学决策。

#### （12）募集资金使用

为规范募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，切实保护投资者利益，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律、法规和规范性文件的规定，公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金的保存、使用、用途变更等作了规定。报告期内不存在募集资金相关事项。

### （13）财务报告

为规范公司财务报告，保证财务报告的真实、完整，提高会计核算、信息披露质量，公司对财务报告编制与审核、会计账务处理等主要业务流程进行了规范，严格按照会计法律法规和国家统一的会计准则制度，明确相关工作流程和要求，落实责任制，并确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

### （14）信息披露

为进一步规范公司的信息披露行为，公司建立了《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行有效的控制，明确重大信息的范围和内容、沟通程序、保密要求等相应的控制程序，确保信息披露的及时、准确、完整。

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人。公司构建“线上+线下”立体化沟通机制，通过股东会、业绩说明会、机构调研、深交所“互动易”平台等多元化渠道，与投资者保持高频互动，就投资者关心的公司业务发展、未来规划等事项进行解答，听取投资者诉求，有效增进市场认同与价值发现。报告期内，公司未发生信息披露违反规定的的事项。

## 4. 信息与沟通

公司建立系统的信息传递与沟通机制，在公司内部搭建横向和纵向的沟通渠道，便于公司经营信息全面及时传递，保证公司的有效运作。

公司持续进行信息化建设，使用业务信息系统，通过系统建立采购管理、销售管理、生产管理、财务管理、办公管理等平台，用于支撑各业务运作和信息交互，确保了关键业务活动的数据和信息在各管理层级、各部门、子公司以及员工间的及时、准确传递与共享。

公司将不断提升信息化和自动化水平，以利用信息技术促进信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。

## 5. 内部监督

公司构建了由董事会、审计委员会及内部审计部门组成的内部监督体系。董事会及其下设的审计委员会负责监督内部控制体系的建立健全与有效运行，确保公司治理规范透明。公司审计部作为内部审计部门，独立行使审计职权，对公司内部控制执行情况、财务状况及经营活动等开展系统性检查监督，在审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或者重大风

# 山东豪迈机械科技股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

险的，应当及时向审计委员会报告。内部审计部门对审查过程中发现的内部控制缺陷，应当督促相关责任部门制定整改措施和整改时间，并进行内部控制的后续审查，监督整改措施的落实情况。

报告期内，公司修订《内部审计制度》，进一步提升审计工作质量，充分发挥内部审计在健全内控、优化管理、提升效益方面的作用。

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。

## （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，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

按照影响内部控制目标实现的严重程度，公司将内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

重大缺陷是指内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。

重要缺陷是指内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。

一般缺陷指内部控制中存在的，除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

#### （1）定量标准

以2025年合并报表为基准，确定公司合并报表错报重要程度的定量标准：

缺陷类型	财务报告错报可能性		财务报表潜在错报金额
重大缺陷	≥10%	且	错报金额>合并营业收入的0.5%且2000万元人民币

# 山东豪迈机械科技股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

缺陷类型	财务报告错报可能性		财务报表潜在错报金额
重要缺陷	≥10%	且	错报金额介于重大缺陷和一般缺陷之间
一般缺陷	<10%	或	错报金额<合并营业收入的0.3%且1000万元人民币

## (2) 定性标准

1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：

- ① 控制环境无效；
- ② 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；
- ③ 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过30日后，并未加以改正；
- ④ 可能改变收入或利润趋势的缺陷；
- ⑤ 未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东会批准的关联交易额度的缺陷。

2) 具有下列特征的缺陷，应认定为重要缺陷

- 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，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。

3) 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：

非财务报告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) 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：

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、发生的可能性作判定。

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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善。

### 四、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。

公司注意到，内部控制体系的建设是一项系统而复杂的工程，也是一个动态提高管理水平、不断完善公司治理的过程，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司今后将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提高防范风险能力，提升公司治理水平，促进公司规范运营和健康持续发展。

山东豪迈机械科技股份有限公司

董事会

二〇二六年三月二十八日