

宁波舟山港股份有限公司 2026 年度 内部控制规范实施工作方案

为加强和规范宁波舟山港股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制，推进公司治理体系和治理能力现代化，提高公司经营管理水平和风险防控能力，促进公司可持续发展，根据财政部、证监会、审计署等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求，结合公司实际情况，特制定本年度内部控制规范实施方案。

一、2025 年内部控制规范实施工作总结

2025 年，公司紧紧围绕“双一流”建设目标，以“三提三争”为重要抓手，全面落实各项决策部署，持续完善内部治理结构，提高规范运作水平，系统推进内部控制体系建设。全年工作有力保障了公司资产安全、信息真实与财务报告可靠，显著增强了内部控制体系的有效性，为公司高质量发展提供坚实支撑。凭借不断提升的经营质量与持续深化的内控建设，公司连续七年位列“浙江上市公司内部控制指数”30 强，并于 2025 年跃居榜首。

（一）贯彻年度实施方案，推进内控有序开展

公司高度重视内部控制工作，将之纳入整体管理体系。董事会明确将年度内控方案制定列为年度重点工作任务。内控领导小组在总结历年经验的基础上，严格遵循制度规范，强化信息化手段，实现风险管理与合规要求嵌入业务流程，有效达成“强内控、防风险、促合规”目标。全年扎实推进内控建设、内控评价、制度建设、人员培训等重点任务，持续完善内控体系。

（二）健全制度体系，构建长效管理机制

根据上市公司治理与合规建设要求，公司持续推进内部管理制度体系建设：一方面加强制度修订与完善，组织各层级开展制度清理评估，针对法律法规更新、上级单位制度调整及基层反馈持续优化制度内容，2025年共计新增制度3项、修订20项、集中废止2项；另一方面推进制度信息化管理，优化制度管理平台功能，提升制度发布与应用效率，便于基层单位参照执行。

（三）深化案例应用，系统构建风险防控根基

公司致力于推动内控、风险管理、审计成果向管理能力的转化，系统性地对近期风控检查工作中发现的问题进行了整理与归纳，构建了涵盖10大关键业务领域的典型风险案例库。以此为基础，我们坚持问题导向，对已识别的案例进行多维度深度剖析，重点筛选出具有普遍性、代表性和警示价值的案例，编制完成了标准化的内部案例汇编，旨在为各业务层级提供清晰的操作指南与风险预警，进而全面强化公司的经营管理稳健性与风险抵御能力。

（四）强化风险意识，夯实人才队伍基础

面对新技术、新业态带来的挑战，公司通过外部合作开展系列培训活动，包括新纳入内控自评单位人员专题学习、职能部门实务培训、内控交叉互查等，专门举办“法务、合规、内控”三合一培训，持续增强全员风险防控意识与专业能力，促进内控体系规范化运行。

（五）完善基础工作，巩固内控体系成果

一是推进体系覆盖延伸。2025年，公司完成梅东公司、北一集司、南京明州等一体化单位内控体系延伸建设和温州港集团、嘉兴港

务等下属单位内控体系新建工作，发布内控矩阵与手册，不断夯实公司内控管理基础。

二是开展定期自评，推动持续改进。年内组织完成二轮内控自评，涵盖公司本部及下属 47 家单位（不含宁波远洋），仅发现少量一般内控缺陷。公司通过“以评促改、以改促进”机制，强化缺陷整改落实与效果跟踪，提升内控执行实效。2024 年度内控自我评价报告已按时披露。

（六）强化信息化支撑，增强内控刚性约束

为顺应数字化管理趋势，公司持续加大内控信息化投入，2025 年信息网络项目投资约 1.8 亿元，重点投向数据中心、标准化系统及安全与智能管控平台建设，旨在系统提升生产经营风险防控能力。年内，智慧平台已全面验收，对外“浙港通”平台显著提升了港口服务口碑与市场吸引力；对内“浙港办”系统有效夯实了运营管理基础，形成了“对外优质服务”与“对内高效管理”的闭环联动。同时，多家下属单位积极推进智能管控平台建设，通过流程标准化与操作智能化，实现了运营效率优化与成本持续降低，企业核心竞争力得到进一步增强。

二、2026 年内部控制规范实施工作方案

2026 年是“十五五”规划开局起步的关键之年，也是公司推动世界一流强港与示范企业建设的攻坚之年。公司将深入贯彻习近平总书记考察宁波舟山港重要讲话精神，全面落实各项工作部署，锚定“双一流”建设目标，进一步规范内控体系，优化公司治理结构，着力实现更高质量、更有效益和更具规模的发展，为战略目标达成做出更大

贡献。

（一）深化体系建设，全面提升内控质量

进一步拓展内部控制覆盖面，结合风控工作规划，启动智慧能源公司、阳光采购公司内控体系建设；在温州港集团下属乐清湾公司开展内控体系建设的基础上，进一步扩展至温州港集团其他下属企业，包括龙湾公司、状元岙公司、金洋公司、南岳港务、益嘉港务、港股公司等单位，实现全覆盖。同时，依据《企业内部控制基本规范》及相关指引，系统组织内控自评工作：

一是工作总体安排。延续“一年两评”机制，综合运用矩阵测试与问卷调查方法，对已建内控体系单位进行全面流程测试，并选取重点单位进行现场流程核查，保证评价质量。

二是缺陷识别与整改管理。评价小组将开展缺陷定性与定量分析，科学确定缺陷等级。发现缺陷后及时下发整改通知书，明确责任主体、整改时限与措施要求，对长期无故未能进行整改的内控缺陷，按照公司综合绩效考核办法进行考核，促进内控问题彻底解决。

三是评价报告编制与披露。计划于一季度完成并与公司 2025 年年报同步披露 2025 年度内部控制自我评价报告。

（二）完善制度体系，提升管理规范化水平

系统梳理公司内部控制制度，结合法律法规与公司最新制度更新完善，构建层次清晰、覆盖全面、衔接有序的制度保障体系。借助数字化改革契机，重点优化制度发布与管理平台的用户体验与功能集成，提升制度查询、应用与维护的便捷性，切实增强对基层单位的服务支持能力。结合审计联动与内控强化等措施，保障制度执行的合规

性与有效性，充分发挥制度在企业管理中的核心作用。

（三）强化信息赋能，提升内控与风险管理能力

持续推动“管理制度化、制度流程化、流程信息化”的管理升级路径，加速推进数字化项目建设，推动生产运营、财务资产、人力资源、物资采购等关键系统的深度集成与迭代优化，逐步实现内控体系与业务系统的融合协同。充分运用大数据、云平台等前沿技术，实现内控实时监测与自动预警，提升系统智能化水平，增强全面风险管控能力。

（四）推动协同共治，增强风险联防联控

推进法务、审计、财务、纪检监察等部门的信息共享与协同监督，定期开展内控检查评估，及时发现并提示风险隐患。推动问题闭环管理，由责任部门制定措施并落实整改，定期跟踪整改进展。强化跨部门协作，共同参与风险应对，全面提升公司内外部风险抵御能力。

（五）加强培训、咨询、审计，提升内控工作专业质量

结合内控工作实际需求，制定培训目标，持续强化人员专业能力建设，采取专题培训、在线学习等方式，提升内控人员的业务理解力、风险识别与应对能力。计划年内对纳入内控单位人员及职能部室开展实务培训，探索将内控教育纳入企业人才培养体系，构建常态化学习机制。计划开展新一轮内控咨询服务机构选聘工作，通过优化合作机制、引入专业资源，提升内控咨询服务的精准性、协同性与成果转化率，为公司的高质量发展构筑坚实的内控防线。

公司 2026 年度内控审计工作将与德勤华永会计师事务所协同安排，审计报告与自我评价报告同步对外披露。

宁波舟山港股份有限公司

2026年3月31日