

# 烟台龙源电力技术股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告

烟台龙源电力技术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），结合本公司（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

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。审计与风险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、审计与风险委员会及董事、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**

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）内部控制评价工作总体情况**

本年度，公司严格依据国家相关法律法规及内部管理制度要求，全面开展内部控制评价工作。评价范围覆盖公司治理、业务流程、财务管控、风险防范等关键领域，涵盖各职能部门及下属子公司，实现全流程、全方位排查。工作以风险为导向，通过资料审查、现场访谈、抽样检查等多种方式，系统梳理内部控制体系运行现状，精准识别管控薄弱环节及潜在风险点。期间，同步对接各业务链条，收集整理意见建议，形成问题清单及评价结论，针对评价发现的个别制度缺陷及执行缺陷问题，已明确整改责任主体、整改措施及完成时限。

## （二）内部控制评价依据

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价办法的相关规定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。

## （三）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。纳入评价范围的主要单位包括：公司总部及下属各分、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%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

### 1.组织架构

根据《公司法》《证券法》等相关法律法规，结合新《公司法》关于公司治理架构的相关规定及公司实际经营发展需要，公司已取消监事会，将原监事会职权由董事会下设的审计与风险委员会行使。同时建立了以股东大会、董事会及经理层为基础的法人治理结构，并制定了《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》等制度，对公司的权力机构、决策机构、监督相关职能主体和经营管理层的权责与运作进行了全面规范。

公司章程和各项规章制度对公司股东大会、董事会的性质、职责权限和工作程序，以及董事长、董事、总经理任职资格、职权和义务等作了明确规定，确立了股东大会、董事会、经营管理层之间的权利制衡关系。

公司按照现代企业管理模式设置内部管理机构，建立了完整、有效的经营管理框架。公司不断完善对分子公司的控制管理，依法督促各分子公司在充分考虑各自业务特点的基础上建立健全内部控制制度，并由公司综合管理部、财务产权部、运营管理部、内控审计部等职能部门对分子公司进行专业指导、监督和支持。公司对分子公司的管理层设置、人员编制、资金费用进行统一管理，保证公司在经营管理上的有效集中。各分子公司在进行重大合同签订、关联交易、对外担保、资产抵押、重大投资等事项时，必须经过公司批准，重大事项按照《重大信息内部报告制度》等有关规定报公司董事会或股东大会审议。各分子公司定期向公司报送财务报表，以便公司及时了解其经营管理情况。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《监事会议事规则》及《控股子公司管理制度》；新增了《总经理会议管理办法（试行）》，加强中国特色现代企业制度建设，完善公司治理运作，充分发挥总经理会议作用，保障总经理依法高效行使职权；修订了《公司章程》，维护公司、股东、职工和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为；修订了《股东大会议事规则（第六版）》，保证股东大会会议程序及决议的合法性，维护全体股东的合法权益，提高股东大会

议事效率；修订了《董事会秘书制度（第四版）》，提升公司治理水平，促进公司规范运作，充分发挥董事会秘书的作用，明确董事会秘书的职权；修订了《董事会战略与ESG委员会议事规则（第四版）》，适应公司企业战略的发展需要，保证公司发展规划和战略决策的科学性，提升公司环境、社会及公司治理（ESG）绩效，增强公司核心竞争力及可持续发展能力；修订了《董事会审计与风险委员会议事规则（第四版）》，提高公司内部控制能力，健全内部控制制度，完善内部控制程序和公司治理结构，强化董事会决策功能，健全董事会的审计评价和监督机制；修订了《独立董事制度（第五版）》，完善公司的治理结构，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，促进公司独立董事尽责履职，切实保护中小股东及利益相关者的利益；修订了《董事会授权管理办法（第二版）》，规范公司董事会授权管理行为，提高经营决策质量和效率，增强改革发展活力；修订了《董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（第五版）》，加强公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，进一步明确管理程序。

## 2.发展战略

公司董事会下设战略与ESG委员会，负责对公司长期发展战略规划、重大战略性投资进行可行性研究。公司管理部门负责推动战略规划制定并带领各业务部门进行具体研究和拟定，财务产权部在财务分析、预测和计划方面给予支持。经过搜集内外部信息，广泛开展调研，召开战略研讨会，征

求内外部专家和委员会等各方面意见，公司制定了符合实际的发展战略。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《重大经营决策规则》；新增了《市值管理制度》，规范公司市值管理工作，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，进一步促进公司规范运作；修订了《经济活动分析管理办法（第二版）》，规范公司的经济活动分析管理工作，促进公司各项经济活动有序开展，更好地完成公司既定生产经营目标。

### 3.人力资源

公司按照《劳动法》等国家相关法律法规以及集团公司相关规定，建立了较为全面的人力资源管理制度，涵盖了劳动关系管理、招聘与配置管理、培训与发展管理、薪酬福利管理、绩效考核管理、人力资源规划管理等多方面，在保障员工的合法权益的同时，建立科学的激励机制和约束机制，增强了员工的归属感和使命感，激发了员工的工作热情。通过建立健全灵活的用人机制，保持公司的生存、发展和创新能力。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《职业经理人管理办法》《经理层成员任期制和契约化管理办法》《干部人事档案管理办法》《中层干部考核管理办法（第二版）》《移动通讯办公费用管理办法（修订）》及《采暖费报销办法（修订）》；新增了《董事、高级管理人员离职管理制度》，规范公司董事、高级管理人员的离职管理，保障公司治理的稳定性及股东合法权益；新增了《组织绩效考核管理

办法（试行）》，加强公司绩效考核工作，规范绩效考核管理流程，提高绩效管理水平和科学评价组织绩效；新增了《全员绩效考核管理办法》，推进公司现代企业制度建设，不断提高工作效率和质量，充分调动员工的积极性和创造性，规范公司员工的绩效考核管理，建立有效的激励约束机制；新增了《薪酬管理实施细则》，适应公司发展需要，进一步深化收入分配制度改革，加快完善导向清晰、精准灵活、规范高效的市场化薪酬分配机制，充分发挥薪酬分配激励导向作用，充分调动员工的积极性；修订了《绩效考核办法（第九版）》，加强公司绩效考核工作，提高绩效管理水平和引导员工加强质量效益意识，确保全面完成各项经营目标。

#### 4. 社会责任

公司在经营发展中，始终以可持续发展为核心价值导向，将社会责任理念深度融入企业战略规划与改革发展全流程。各部门紧扣管理职责、产业特点及工作实际，强化社会责任管理，把履责要求全面嵌入企业发展战略、生产经营等各环节。在日常经营运营中，公司严把质量管控与检验关口，全面压实安全生产责任制，以扎实的运营管理践行社会责任要求，并在追求经济效益的同时，高度重视生态环境保护，狠抓节能降耗与低碳运营，切实全面履行企业社会责任。

#### 5. 企业文化

公司注重企业文化建设，党建工作部负责公司企业文化建设的规划和实施。公司努力建设具有公司特色的企业文化建设新格局，不断提升企业文化管理整体水平、员工队伍整

体素质、企业核心竞争力和公司品牌社会影响力，实现企业文化与发展战略、企业发展与员工发展、文化优势与竞争优势、文化品牌与企业品牌的和谐统一。通过企业文化宣传等工作，将公司的发展目标规划、经营指导思想、规章制度、员工行为规范等宣贯到位，巩固《烟台龙源“八有为八不为”员工行为准则》成果，提升员工对企业的信心和认同感，营造良好的文化氛围，不断增加企业凝聚力和竞争力。

## 6.资金管理

公司为加强对资金的内部控制，保证资金的安全完整，提高资金的使用效益，制定了《货币资金管理办法》《募集资金管理制度》《投资内部控制制度》及《投资管理办法》等制度，加强对资金活动的集中归口管理，明确营运、筹资、投资等各环节的职责权限，对企业资金进行全面的规划、控制和管理，确保资金的安全和有效运行。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《内部往来款项管理办法（试行）》《应付、预付款项管理办法》《应收账款管理办法（第三版）》《员工履职待遇、业务支出管理办法》《国内差旅费管理办法（修订）》及《八项费用管理办法（修订）》；新增了《资金计划管理办法》，加强公司资金使用的监督和管理，合理调度和使用资金，加快资金的循环和周转，提高资金使用效率，防范资金风险；新增了《现金流量管理办法》，规范公司现金流量管理，促进企业价值创造、提升资产周转速度和资金运用效率；新增了《利润分配管理办法（试行）》，完善公司利润分配政策，加强

利润分配方案的编制、执行、组织和监督；修订了《防范控股股东及关联方占用资金制度（第二版）》，规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来，有效控制公司资金风险，保护投资者合法权益；修订了《财政性资金管理办法（第二版）》，加强公司财政性资金管理，明确管理权责，规范管理内容；修订了《因公临时出国（境）经费报销管理办法（第七版）》，规范公司因公出国（境）人员经费开支管理，强化出国人员经费预算的监督；修订了《七项费用管理实施细则（第六版）》，深入贯彻落实中央八项规定精神，进一步规范公司七项费用管理。

## 7.采购管理

公司制定了《采购管理规定》《“1+5”年度采购计划实施细则》以及《采购计划管理实施办法》等制度，对采购业务的组织职责、采购方式、计划管理、组织实施、采购结果审定、合同签订、资料管理等过程进行了规范，规范采购活动，提高采购的效率和质量，降低采购成本，防范采购风险。

报告期内，公司根据实际工作需要，修订了《采购管理规定（第四版）》，加强公司采购管理，规范采购活动，提高采购效率和质量，降低采购成本，防范采购风险。

## 8.资产管理

公司制定了《资产处置管理办法》《固定资产管理办法》《固定资产日常管理及清查盘点管理办法》以及《存货管理办法》等制度，落实实物资产管理岗位责任制度，对实物资产的验收入库、领用、发出、盘点、保管、处置及回收等关

关键环节进行控制，明确实物资产购置、使用、报废清理的权限和程序，防止实物资产被盗、毁损和流失。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《车辆综合管理办法（第六版）》及《物资管理办法（第三版）》；新增了《物资管理规定（试行）》，加强公司物资管理工作，发挥集团公司整体优势，降低综合成本，提高整体效益，保障物资供应，提升产业链供应链韧性和安全水平；修订了《存货管理办法（第二版）》，规范公司存货管理，保证国有资产安全完整，如实反映各类存货的购入、消耗、结存，促使各类存货合理供应、储存和节约使用，加速资金周转；修订了《工程剩余物资回收管理办法（第二版）》，提高公司工程剩余物资回收管理水平，降低工程项目成本，提高企业经济效益；修订了《仓储管理制度(第六版)》，规范公司的仓储管理，提高仓储管理质量；修订了《呆滞物资利用奖励办法（第二版）》，强化公司物资管理，深挖呆滞物资的潜在使用价值，盘活积压资金，提高企业经济效益。

## 9.销售管理

公司制定了《市场营销管理办法》《市场投标管理办法》《市场营销对外合作管理办法》《企业客户信用政策管理办法》等制度，对销售计划、市场开拓、市场投标、客户信用政策等方面进行了规范，加强对市场投标环节投标文件编制及审核的控制。

报告期内，公司根据实际工作需要，新增了《产品运输与交付管理办法（试行）》，规范产品从出库包装、厂内运

输、成品防护到交付客户全过程的管理；修订了《市场投标管理办法（第七版）》，加强公司市场开拓工作，规范市场投标活动，维护公司利益，提高经济效益。

## 10.研究与开发

公司制定了《研发项目管理办法》《知识产权管理制度》《技术标准管理办法》及《科技创新奖惩办法》等制度，加强对公司研发项目、科技项目的管理。

报告期内，公司根据实际工作需要，修订了《知识产权管理制度（第四版）》，规范和加强公司知识产权管理工作，推动知识产权工作高质量发展，强化知识产权对公司创新发展的支撑，加强知识产权的创造、保护、运用和管理；修订了《技术标准管理办法（第二版）》，规范和加强公司技术标准工作，发挥标准化在创新驱动中的基础性、战略性和引领性作用，促进企业技术进步；修订了《技术委员会管理办法（第三版）》，确保技术委员会规范、高效地开展工作。

## 11.工程项目

公司制定了《工程管理制度汇编》《工程项目技术管理制度》《重大项目协调管理办法》及《工程建设管理办法》等制度，规范工程项目的管理，明确相关部门的职责权限，同时加强对工程项目的管控。

报告期内，公司根据实际工作需要，新增了《“小规模”EPC项目安全管理实施细则》，规范公司“小规模”EPC项目安全管理工作；修订了《工程建设安健环管理制度汇编（第二版）》，加强公司工程项目实施全过程安全管理，明确

工程项目负责部门、项目部、各参与单位、施工作业人员和安全管理人員的安全职责，进一步提高公司工程项目管理水平。

## 12.生产管理

公司制定了《生产计划管理办法》《仓储管理制度》及《设备监造管理办法》等制度，对生产计划、产品质量、仓储及物资等方面进行管控。

报告期内，公司根据实际工作需要，新增了《加工制造作业管理制度》，规范切削、焊接、折弯、注塑、压力加工、特种加工、热处理、表面处理等作业流程，保障生产安全、质量可控、效率提升；新增了《机械制造产品及其制造工艺设计管理办法》，规范机械制造产品及其制造工艺设计过程，确保产品质量与安全性能，保障从业人员职业健康，提高生产效率，降低安全风险；修订了《生产计划管理办法（第五版）》，加强公司生产计划管理，明确生产计划管理职责，统筹项目信息收集、设计、物资采购及发货；修订了《设备检修管理办法（第二版）》，加强公司及控股各单位设备检修管理工作，提高检修质量，控制成本费用。

## 13.质量管理

公司建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，并定期组织内审，每年接受认证机构外审一次。必要时进行体系文件更新，保证体系持续有效。

报告期内，公司根据实际工作需要，新增了《异常处置管理制度》，为有效应对公司出现的生产异常情况；新增了

《物资分级检验管理制度（试行）》，规范公司物资检验活动，明确不同物资应执行的检验等级、责任主体及操作要求，实现检验资源的优化配置与质量风险的有效管控，确保物资质量符合要求，并为质量争议处理提供明确依据；修订了《质量异常管理规定（第二版）》，规范公司质量异常管理，保障产品、工程、服务质量，提高质量异常处理的时效性和有效性，提高客户满意度。

#### 14. 合同管理

公司制定了《合同管理办法》，规范合同协议正式签订前的资格审查、内容谈判、文本拟定等流程，确保合同的起草、审核会签、报送审批、生效确认等环节均符合国家及行业有关规定和企业自身利益，防范合同风险，维护企业合法权益。

#### 15. 财务管理

公司建立了关联交易审批、会计业务处理、会计政策及会计估计变更、财务报告编制与审核等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，明确会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《会计档案管理实施细则（试行）》；新增了《财务分析报告制度》，规范公司的财务管理工作，及时了解和掌握公司及所属企业、控股企业的经营状况，通过分析发现的问题，促进公司经营目标的实现；修订了《财务报告管理办法（第二版）》

，加强公司财务报告管理，规范财务报告编制行为，保证财务报告的真实性和完整性。

## 16.安全环保管理

公司贯彻以人为本，落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，强化安全生产管理，防止和减少安全事故。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《事故调查处理报告规定》；新增了《安全生产工作规定》，深入贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述，树牢安全发展理念，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，从源头上防范化解重大安全风险；新增了《生产安全事故（事件）报告与调查处理规定》，规范公司生产安全事故（事件）的报告和内部调查处理工作；新增了《安全生产合规管理办法》，提高公司安全生产合规水平，防范安全生产合规风险；新增了《安全生产变更管理制度》，规范公司变更管理工作；为保证安全生产，修订了《消防安全管理办法（第二版）》，规范消防安全管理，预防火灾和减少火灾的危害；修订了《危险废物贮存处置管理制度(第四版)》，加强公司危险废物的处置管理，防止污染环境，实现危险废物处置管理的制度化、规范化；修订了《应急管理规定（第二版）》，提高公司处置突发事件的能力，最大限度地预防和减少事故及其造成的损害和影响，保障员工的健康与安全；修订了《安全教育培训规定（第二版）》，规范和加强公司安全教育培训管理；修订了《安全操作规程汇编（第三版）》，规范公司生

产经营活动中的安全操作行为，建立系统化、标准化的安全管理准则；修订了《安全生产奖惩办法（第四版）》，为充分调动公司各级、各类人员安全管理的自觉性、主动性，发挥奖惩机制在安全管理工作中的作用，降低公司生产经营过程的安全风险。

#### 17.内部信息管理及突发事件处理

公司制定了《重大信息内部报告制度》，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理制定了《应急管理的规定》，提高公司处置突发事件的能力，最大限度地预防和减少事故及其造成的损害和影响，保障员工的健康与安全。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《突发事件处理制度》；修订了《舆情管理办法(第二版)》规范和加强公司舆情管理工作，进一步加强正面宣传、严控负面舆情、有效引导社会舆论，维护烟台龙源社会形象及公信力，切实保护投资者合法权益；修订了《督办工作管理办法（第二版）》，为认真落实党中央、国务院、集团公司关于加强督促检查工作的部署要求，贯彻科环集团关于督办工作的要求，进一步提升公司落实党和国家政策、服务党和国家战略部署的能力，着力构建横向到边、纵向到底、各负其责、全面覆盖的“大督办”工作体系；修订了《重大信息内部报告制度（第四版）》，规范公司的重大信息内部报告工作，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息，维护投资者合法权益。

#### 18.对外担保

公司制定了《对外担保规则》，对担保决策、被担保人资信评价、担保后风险控制、担保解除等进行了规范，有效控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定发展，维护公司及股东利益。

## 19.信息披露

公司制定了《信息披露制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，规范信息披露工作程序，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，促进本公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益。

报告期内，公司根据实际工作需要，废止了《独立董事年报工作制度》及《董事会审计委员会年报工作制度》；新增了《信息披露暂缓与豁免管理制度》，规范公司信息披露暂缓与豁免行为，确保公司依法合规履行信息披露义务，保护投资者的合法权益；修订了《信息披露制度（第三版）》，健全和规范公司信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益；修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度（第二版）》，提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性；修订了《外部信息使用人管理制度（第二版）》，规范公司在编制、审议和披露定期报告及重大事项期间的外部信息报送和使用人管理；修订了《投资者关系管理制度（第三版）》，规范公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者之间的

有效沟通，促进公司完善治理，提高公司质量，切实保护投资者特别是中小投资者合法权益。

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。

#### （四）内部控制评价程序和方法

内部控制评价是公司对自身内部控制体系的设计有效性和运行有效性进行全面检查、测试、分析和评估的过程，核心遵循全面性、重要性、客观性原则。内部控制评价程序为准备阶段→实施阶段→汇总分析与缺陷认定阶段→报告编制与报送阶段→整改跟踪与持续改进阶段的全流程闭环，各阶段工作环环相扣，明确责任主体、工作内容和输出成果，确保评价工作落地见效。

评价方法以定性与定量结合、现场与非现场结合为核心，以穿行测试、抽样测试为基础手段验证控制执行情况，同时通过资料审查、现场访谈、抽样检查等方式了解内控实际运行状态；对发现的问题按设计、运行缺陷分类，结合影响程度和发生可能性认定重大、重要、一般三级缺陷，全程以工作底稿为依据，确保评价工作客观、可追溯，贴合公司经营管理和监管合规要求。

#### （五）内部控制缺陷认定标准

##### 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：

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

营业收入潜在错报	错报≤营业收入 2%	营业收入 2%<错报≤营业收入 5%	错报>营业收入 5%
资产总额潜在错报	错报≤资产总额 2%	资产总额 2%<错报≤资产总额 5%	错报>资产总额 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：

出现下列情形的,认定为财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：

- (1) 控制环境无效；
- (2) 发现董事、监事和高级管理人员舞弊；
- (3) 外部审计发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- (4) 公司审计部对内部控制的监督无效；
- (5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- (6) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

## 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如下：

类型/重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入潜在错报	错报≤营业收入 2%	营业收入 2%<错报≤营业收入 5%	错报>营业收入 5%
资产总额潜在错报	错报≤资产总额 2%	资产总额 2%<错报≤资产总额 5%	错报>资产总额 5%

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：

出现以下情形的,认定为非财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:

- (1) 违反国家法律、法规或规范性文件;
- (2) 违反决策程序,导致重大决策失误;
- (3) 重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效;
- (4) 媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉;
- (5) 公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故;
- (6) 中高级管理人员或关键技术人员流失严重;
- (7) 其他对公司影响重大的情形。

#### (六) 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

无。

董事长: 曲增杰

烟台龙源电力技术股份有限公司

2026年4月9日