

证券代码：831856

证券简称：浩淼科技

公告编号：2025-026

明光浩淼安防科技股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和证监会、财政部联合下发的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》等有关规定（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合明光浩淼安防科技股份有限公司（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，公司对截至 2024 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。监事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、监事会及董事、监事、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、准确性和完整性负责。

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，提高经营效益，促进企业可持续健康发展。由于内部控制存在固有局限性，故仅能为实现上述目标提供相对合理保证。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，故本报告仅反映公司截至 2024 年 12 月 31 日内部控制的有效性。另外，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本次纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。本次纳入评价范围的单位包括：浩淼科技及其下属全资子公司：明光浩淼流体技术有限公司、北京众安天睿科技有限公司，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%。

公司围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素确定纳入评价范围的主要业务和事项为：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购与付款、资产管理、销售与回款、关联交易、对外担保、财务报告、预算管理、合同管理、研究与开发、信息传递沟通、信息系统等。

（二）公司的内部控制建设情况

1、内部控制环境

（1）组织架构

公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起股东大会、董事会、监事会、经理层构成的法人治理结构。公司通过制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等文件，明确股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，形成决策、执行和监督相互分离，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

股东大会是公司的最高权力机构，公司能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保股东享有平等权利，依法行使知情权、表决权等。

公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人。公司董事会下设审计委员会、战略投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对董事会负责。公司建立了《董事会议事规则》，董事们能够及时出席董事会，在会上积极建言献策；同时也积极参加监管机构组织的相关培训，提高履职能力，各专门委员会也发挥积极的作用。

公司监事会是公司的监督机构，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人。公司建立了《监事会议事规则》，监事能够履行自己的职责，向股东大会负责，对公司运营、财务及董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督。

公司经理层负责主持公司经营管理工作，组织实施董事会决议；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟定公司的内部管理机构设置方案和基本管理制度；制定公司的具体规章；制定具体的各项工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核并对计划作出适当修订。

（2）发展战略

公司自成立以来，始终聚焦于应急救援领域，以客户为导向，加强技术创新，加强新产品开发，致力于为客户提供灭火救援系统解决方案。公司长期致力于为国家综合性消防救援队、政府专职消防队以及石油、化工、电力、煤化工、机场等单位专职消防队提供灭火类、举高及特种类消防车等产品。

公司秉持“为客户提供优质产品和服务”的经营理念，围绕新时期应急救援产业发展方向，围绕核心市场及核心客户，立足主业，加强人才引进和培养，加强内部运营管理，加大产学研合作，加快智能化、无人化、多功能消防装备的开发，实现“制造”向“智造”转型升级；坚持稳中求进工作总基调，持续变革创新，延伸产业链，努力成为工业消防灭火、抢险救援领域系统解决方案的领航者，推动企业高质量发展。

（3）人力资源

公司高度重视人力资源建设，根据公司发展战略，结合人力资源现状和未来发展状况，拟定了人力资源中短期发展规划，制定和实施了有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括员工薪酬、考核、晋升与奖惩制度，员工聘用、培训、辞退与辞职制度；公司制定了《人力资源控制程序》《员工招聘管理制度》《劳动合同管理制度》《积分管理细则》《绩效考核制度》《薪酬管理制度》等一系列人力资源管理制度，日常严格按照制度规定执行，实现了人力资源体系较为有效运行。

（4）社会责任

公司积极履行社会责任，在安全生产、环境保护、产品质量等方面严格遵守相关法律法规。公司制定并严格执行《安保制度》《安全管理制度》《安全、环保、职业健康标识管理制度》《安全生产教育管理制度》《排污许可证管理制度》《起重设备事故应急处理预案》《员工职业健康及职业病预防管理制度》《基建、

技改、维修、安装、承包租赁工程环境安全管理制度》《保密制度》《售后服务管理制度》等一系列关于安全、环境、产品质量的管理制度。

公司积极履行对股东、债权人、职工等利益相关方的社会责任，保障公司经营绩效的有效监督和问责，保障员工的劳动权益、健康安全。公司定期进行职业病危害因素检测，积极改善职工工作环境，做好健康监护，开展职业危害隐患排查治理工作，并组织全体员工参加身体检查，以保障员工职业安全健康。公司积极参与社会上的扶危济困工作，对社会上发生的火灾等紧急情况，积极开展消防救援工作，在西藏日喀则定日县 6.8 级大地震后，积极履行社会责任，分别向明光市慈善总会和明光市红十字会各捐款 5 万元用于抗震救灾。

（5）企业文化

公司始终高度重视企业文化建设，制定了《企业文化手册》《员工手册》。公司将“品质促进发展，服务决胜未来”作为企业理念，以“质量是金，管理精细增效益；顾客第一，抓好科技创品牌。”为质量方针，公司以“创新、智造让救援更安全高效”作为公司使命，以“正直诚信，合作共赢；守正创新，精益求精；质量是金，客户至上”作为公司的价值观。公司开展“积分制”管理活动，充分调动员工的工作积极性、公司的归属感。

2、风险评估

公司为实现持续稳健发展，采用定量及定性相结合的方法，对可能存在的主要风险进行识别和评估，围绕企业内部控制规范体系建设要素，识别可能影响企业目标实现的内外部风险因素。内部风险主要包括产品质量、产品开发人力资源、财务风险及 HSE 风险等；外部风险如市场竞争加剧、政策法规变化等。公司梳理设计关键控制节点，完善内部控制制度，优化业务流程，降低风险影响。

3、控制活动

公司综合运用多种控制措施，综合运用不相容职务分离控制、授权审批控制、

会计系统控制、运营分析控制和绩效考评等控制措施，对包括但不限于以下主要业务活动建立了较为完善的制度及工作流程，控制公司总体风险，促进内部控制有效运行，防止舞弊行为的发生。

（1）资金活动

公司根据发展战略目标，科学确定投融资目标和规划，制定了较为严格的资金授权、审批等相关管理制度，并加强资金活动的集中归口管理。明确了筹资、投资、营运等各环节的职责权限和各岗位分离要求，定期或不定期检查和评价资金活动的情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。公司严格按照《资金管理制度》相关规定，货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，并对办理货币资金业务的不相容岗位进行分离。公司按照《募集资金管理办法》规定，规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益。

（2）采购业务

公司对采购业务流程制定了《采购合同管理制度》《招标采购管理制度》《询比价管理办法》等完善的管理制度及采购工作流程，对供应商管理、采购计划、采购定价、合同签订、到货验收、结算管理等事项的流程和管理要求进行明确，确定了岗位职责、审批权限及审批流程。公司通过供应商评价工作，系统梳理和优化合格供应商名录，积极推进供应商分级管理，有效提高了公司供应链系统的安全性和稳定性；采购付款流程严格按照相关规定和合同约定执行，严格制定采购计划、审批、购买、验收、付款等环节的职责和审批权限，目前采购程序文件中关于采购计划的编制，均处上线 ERP 状态，程序文件中关于采购计划的规定已和内控手册保持一致。公司依据相关程序文件进行供应商评价工作，制作供应商考核评分表，系统梳理合格供应商名录，积极推进供应商分级管理；建立价格管理机制，定期检查和评价采购过程中的薄弱环节采取有效控

制措施，确保采购业务工作满足公司经营管理需要。

（3）资产管理

公司已建立《资产管理制度》《材料及半成品领用规定》《呆滞物料管理规定》等规范的资产管理制度，明确资产取得、验收入库、领用发出、盘点处置等环节的管理要求，严格做到实物流程与相应的账务流程的岗位分离。规范了存货的采购下单、验收入库、领用发出、生产入库、销售出库、盘存、报废等环节流程，明确了不同职能部门和岗位的职责权限。公司通过存货记录与保管职责相分离、限制接触、定期与不定期盘点及状态评审、账实核对、差异追根、定期减值测试、报废处置等措施，确保了存货的真实有效、安全完整。同时，公司对固定资产投资、立项、采购、验收、内部调拨、清查、处置等流程进行了规范，确保固定资产安全完整、有效。公司重视资产的安全管理，定期进行盘点工作，对盘点出现的异常情况进行专项分析，查明原因，并及时、准确进行相应处理。

（4）销售业务

公司已制定《投标管理制度》《营销中心管理规定》《售后服务管理制度》等销售相关管理制度，确定适当的销售政策和策略，并明确销售报价、合同签署、收款等环节的职责和审批权限。在销售客户跟踪管理、立项管理、合同管理、收入确认管理、应收账款管理等销售业务主要环节，明确了各岗位职责与授权审批权限，确保不相容岗位分离，并采取了有效的控制措施，按年度经营目标分解，制定月度销售计划，定期分析执行差异，调整策略确保目标达成。对新客户做资信评估，通过标前评审和合同评审对新客户资信把关评估覆盖 100%客户，超信用额度发货需分管副总和总经理审批，全年未出现重大坏账。月度账龄分析预警超期账款，实时跟踪所有应收款回款进度。通过上门盯、发催款函、发律师函、起诉等方式促进回款。信用风险、合同风险识别充分，应对措施有效，ERP 系统支

持销售全流程数据共享，确保实现销售目标。

（5）研究与开发

公司重视研究开发工作，制定了《产品设计和开发控制程序》《产品变更控制程序》《技术文件和资料控制程序》三个程序性文件及《新产品设计方案评审》《新产品开发管理办法》等 15 个制度性文件，并按照公司《内部控制管理手册》要求对研发的各个环节，包括研发计划、项目立项、产品设计与变更、样品试制、研发成果推广与保护等明确规定，保证研发项目资源的合理配置，提高研发项目管理的科学规范性。研发的主要环节包括产品预研、技术研发、样车试制（小试及中试）、检测定型及公告和认证等。技术中心根据市场调研和营销部门提供的客户反馈拟定项目课题，公司专家顾问对预研产品的市场前景做出判断，经可行性分析后进行研发。在研发过程中，技术中心负责整个研发工作的开展以及产品试制等工作。重视对技术研发人员的招聘与培养，持续加大对新产品、新技术的研发投入，不断改进产品技术，提升产品品质，努力为客户提供高质量的产品。

（6）财务报告

公司依据国家会计准则及相关法律法规，结合实际情况制定了《财务报告管理制度》，明确了财务报告编制、报送和分析利用的规范流程，保证了会计核算结果的准确无误和合理使用，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。公司会计机构设置完整，且会计机构已严格按照不相容职务分离的管理原则进行岗位职责分配，保证了会计人员及财务核算的独立性，有效保障了财务报告的真实有效性。公司根据相关规定，对交易事项进行确认和计量，编制财务报告。公司设置了合法合理的会计凭证、会计账簿及财务报告的管理程序，制定了一系列与财务活动相关的内控管理制度，有效保证了财务报告信息的真实性、完整性和准确性。

（7）合同管理

公司已建立较完善的合同审批流程体系，通过线上线下两种方式明确各类合同的签订与审批权限及格式，并建立合同管理系统，明确了相关部门在合同审核、签订、履行、变更及解除、归档过程中的相关职责和权限，对公司合同实行电子化管理。公司定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取适当的控制措施，促进合同有效履行，保证公司的利益。

4、信息与沟通

(1) 信息系统

公司已建立信息管理标准体系，规范了信息披露的管理、范围和内容、程序、方式和媒体，与投资者关系的维护管理及保密要求等，确保了信息及时沟通，促进了内部控制运行有效。公司设置专职人员维护信息系统，控制数据传递保密性和网络安全性，确保系统稳定运行，提高公司运行效率和准确性，在内部控制中发挥重要作用。

(2) 内部信息传递

公司通过各类会议及《重大信息内部报告制度》，确保内部信息顺畅交流。员工可通过相关渠道了解公司信息，公司利用云之家等线上办公系统传递文件，促进信息共享。

(3) 外部信息沟通

公司董事会办公室、企管部、总经办等部门与证监局、北交所、行业协会组织、新闻媒体等外部单位沟通，开展相关工作，保证公司能及时、全面地获取外部信息，促进公司业务开展。

5、内部监督

公司建立监督检查体系，监事会监督董事和管理层履职情况，审核财务报告。董事会下设审计委员会，负责监督评估内部控制等工作。审计委员会下设审计部，配备专职人员，依据《内部审计制度》独立开展内部审计、督查工作，对公司经

营生产、财务状况等进行审计核查，评价经济效益，监督内部控制制度执行情况。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的^{主要}方面，不存在重大遗漏。

四、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

五、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，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。

（一）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：

指标名称	一般缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	重大缺陷定量标准
利润总额潜在错报	错报<利润总额的 3%	利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%	错报≥利润总额的 5%
资产总额潜在错报	错报<资产总额的 0.5%	资产总额的 0.5%≤错报<利润总额 1%	错报≥资产总额的 1%
营业收入潜在错报	错报<营业收入的 1%	营业收入的 1%≤错报<营业收入的 3%	错报≥营业收入的 3%

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：

缺陷性质	认定标准
重大缺陷	(1) 公司控制环境无效； (2) 导致注册会计师出具无法表示意见或否定意见的审计报告； (3) 审计委员会及内控审计部门对公司的内部控制监督无效。
重要缺陷	注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，公司主要业务完全缺乏控制或制度体系失效。
一般缺陷	重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(二) 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：

缺陷性质	认定标准
重大缺陷	直接财产损失金额 \geq 500 万元
重要缺陷	直接财产损失金额 100 万元—500 万元
一般缺陷	直接财产损失 50 万---100 万元

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：

缺陷性质	认定标准
重大缺陷	(1) 公司违反国家法律法规并受到处罚； (2) 公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失； (3) 严重影响公司声誉及公司形象的事件
重要缺陷	(1) 公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响和较大损失； (2) 公司关键岗位人员流失严重； (3) 导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，但这种影响可能持续时间较长，能消除但是比较难。

一般缺陷	重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
------	---------------------

六、其他内部控制相关重大事项说明

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2024年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。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。

2025年公司将继续强化控制目标、优化控制流程、细化控制权限、加强控制监督、完善控制制度作为内部控制工作提升的方向。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

特此公告。

明光浩淼安防科技股份有限公司

董事会

2025年4月24日