

北京华科海讯科技股份有限公司 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”），结合北京华科海讯科技股份有限公司（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，对公司 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。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、内部控制评价工作情况

（一）内部控制组织体系

公司董事会授权内控项目小组负责内部控制评价的具体组织实施工作，对 2024 年度纳入评价范围的风险领域和单位进行内部控制评价。内控项目小组包括内控项目领导小组、执行小组两个层次。

内控项目领导小组是内控项目的领导和决策机构，负责整个内控项目实施策略制订、重大事项决策、项目实施情况监督。公司董事长王子怡先生担任领导小组组长。内控项目领导小组就内部控制建设和评价的总体情况向董事会负责。

内控项目执行小组是内控项目的组织实施机构，完成内控项目的具体实施。包括确定 2024 年度纳入评价的单位；记录重要业务单元、重要业务流程及交易的内部控制；评价内部控制设计及执行的有效性；维护更新内部控制评价文件；监察内部控制问题的发现以及经管理层确认的整改建议是否按计划进度落实执行；定期就项目进度、质量及重大问题及时汇报内控项目领导小组。

被纳入评价范围的风险领域和单位流程负责人为各项控制活动内部控制建设和评价的具体责任人。流程负责人在内控项目执行小组的指导下描述业务流程、有关控制点及其他有关流程的信息，确认流程记录文件，识别重要控制措施，整改内控缺陷。

（二）内部控制评价范围

公司及其所有全资子公司均按照《企业内部控制评价指引》的要求，根据公司统一制定的《内部控制评价制度》，以 2024 年 12 月 31 日为内部控制评价基准日，对公司经营的各种业务和事项进行检查和评价。纳入本次内部控制评价范围单位包括北京

华科海讯科技股份有限公司及其所属子公司，与公司合并财务报表范围一致。纳入评价范围的主要业务和事项包括：

1. 内部环境

（1）法人治理结构

公司依据《公司法》《证券法》等相关法律法规，建立了以股东大会、董事会、监事会、经理层为基础的一套较为完整、有效的法人治理结构，并结合公司实际，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》《对外担保管理制度》《投融资管理制度》《利润分配管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作细则》及《信息披露管理制度》等制度。公司章程和各项制度对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经理层进行了规范，对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序，董事长、董事、监事、总经理任职资格、职责权限和义务等作了明确的规定，确立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、协调运作的管理机制。

（2）公司组织架构

股东大会是公司的最高权力机构。按照《公司章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。董事会是公司决策机构，对公司股东大会负责。公司董事会由 8 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会人员构成合规，职责明确，能充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了专业保障。

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法

律、法规的要求。监事会对股东大会负责，依法监督公司财务工作，依法监督公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的日常生产经营管理工作。

公司对组织架构进行了全面梳理，科学合理划分了各个组织单位的职责与权限。结合公司业务特点及实际情况，公司设立了总经理室、证券部、运营部、研发部、产品部、生产部、质量部、综合部、财务部、内审部，并制定了相应的岗位职责。各部门之间分工明确、权责清晰、相互协作、相互监督，形成了完善、合理的内部经营控制体系，保证公司日常经营活动的有效运行，为公司健康持续发展奠定了坚实的基础。

（3）人力资源

公司极其重视人力资源建设，公司对人力资源的引进、管理培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面进行了详细的规定，建立了一套较为完善的绩效考核体系。公司通过《培训管理制度》《员工招聘录用及晋升管理制度》《薪酬福利管理制度》等一系列管理制度明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效地绩效考核与激励机制。公司坚持任人唯贤、人尽其才、才尽其用形成了整体素质较高的团队。人力资源的内部控制设计健全、合理、执行有效。

（4）社会责任

公司积极履行社会责任，严格遵守国家相关法律法规，重视安全生产，绿色生产，始终秉承“以人为本”的发展理念，坚持履行社会责任与创建和谐企业相统一，认真履行对客户、供方、员工、股东、社会等各方的责任。为客户提供合格的产品和服务，与供应商建立良好的合作关系，规范资金结算，促进良好秩序和竞争规则的建立。

（5）企业文化

公司着力推进企业文化建设，增强企业凝聚力；公司以内、外部网络、文体活动、各种培训等为载体，在企业内部营造团结和谐的环境氛围，体现公司的核心价值观和合规廉洁的文化理念，公司注重员工个人发展，加强员工关怀，为全体员工搭建了一个广阔的、良好的能够持续创新与不懈奋斗的平台，公司的核心价值观，服务客户、质量第一、技术创新、企业发展。公司以此为基础建立了企业文化体系，确定了公司的使命，为客户提供质量可靠、技术先进的产品和优质服务。

2. 风险评估

公司在制订战略发展规划、经营计划和日常管理中，高度重视风险管理，建设并逐步完善了风险管理体系。公司结合实际情况，结合行业特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内部控制制度执行情况的检查和监督，将风险管理工作融入到业务经营之中，识别与发现控制目标相关的内部风险和外部风险，确定相应的风险承受度，以应对公司可能遇到的包括经营风险、财务风险、环境风险等重大且普遍影响的变化，确保业务交易风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全。

3. 控制活动

（1）资金活动

公司制定了《财务报销管理制度》《资金管理制度》，规范了内部资金支付审批权限及审批程序；同时，公司又制定了《募集资金管理制度》，具体规范募投资金的管理，在各个环节都有内部控制的监控，包括资金的申请、使用，每月库存现金的监盘，以及其他货币资金的管理、募集资金的使用和管理等方面。在资金业务方面，公司已建立了岗位责任制和授权批准制度，严格遵循不兼容岗位分离原则，界定相关部门和岗位的职责权限。

（2）采购业务

公司通过《采购管理制度》《采购和外部供方控制程序》等规章制度，对采购与付款环节进行规范和控制。同时，公司又制定了《外包(外协)控制制度》强化对供应商的选用和评价管理。以上制度涵盖了采购计划编制、审批与执行、供应商评价程序、询价比价程序、采购合同订立、应付款项的审批与支付等内容，与公司的业务规模和发展相匹配。运营部按照公司相关制度的规定开展各类采购业务，公司采购与付款的内部控制执行是有效的。

（3）生产活动

公司制定了《安全生产管理制度》、《生产过程管理控制程序》、《生产工序及工时相关规定》、《不合格品输出控制程序》、《技术状态管理制度》及《成本核算管理制度》等相关制度文件，以生产计划的制定为起点，至生产成本核算为终点，规范了公司产品生产各环节岗位的职责权限，明确了标准生产流程和安全生产流程，以确保公司产品的生产进度、工序及质量满足生产需要及客户要求，确保生产成本核算的准确性、真实性和完整性。

（4）资产管理

公司根据实际生产需要，实行一套完整的资产管理制度，按流动资产、固定资产、无形资产等项分类管理，全面梳理了资产管理流程及制度，进一步完善了相关资产管控制度及措施，提高了资产管理水平。按照公司的生产运营计划，保证存货的合理库存量；按时更新、检修、检测固定资产，保证生产运营的安全进行；无形资产的取得、验收、权属确认、使用与处置等严格按着公司无形资产管理要求执行；公司各项专利技术、商标权等知识产权依照国家法律法规等要求进行申报、注册，以保证公司资产安全、完整，避免法律纠纷。

（5）销售业务

公司制定了《销售管理制度》、《债权债务管理制度》、《售后服务管理规定》等相关制度文件，并在销售合同、销售订单的审批、签订，货物的发出，销售发票的开具、管理，销售货款的确认、回收与相关会计记录，应收账款信用减值损失的计提与审批、坏账的核销与审批等环节明确了各自的权责及相互制约的措施。

（6）研究与开发

公司的研究与开发活动紧密结合发展战略、市场及技术现状，公司制定《设计和开发控制程序》《新产品试制控制制度》《设计开发的试验管理制度》《监视、测量、分析和评价控制程序》和《知识管理控制程序》等相关制度程序，来记录、评审、管控、跟踪研究与开发活动。公司研究与开发投入主要是两方面：一是技术研发，即新技术应用与研究；二是产品研发，即新产品开发，现有产品的性能、外观等的发明或改进。研究与开发注重成本控制与效率提升，不断推动技术进步和工艺革新。2024 年公司持续提升自主创新能力，继续以提高发明授权率为目标，加强专利质量管控。

（7）融资与投资管理

公司在《公司章程》《投融资管理制度》等对外投融资管理相关制度中，按投融资金额和重要性程度的不同规定了相应的审批权限和审批程序。对于贷款事项，董事会根据公司实际经营情况需要召开会议，核定当年度贷款规模，以及在此规模内公司以其资产为上述贷款提供担保的事项，对于当年度贷款规模范围内的贷款事项，董事会不再另行召开会议审议，统一授权董事长签署相关协议；公司申请融资时，依据制度向有关部门提交融资的报告，审议公司提出的申请报告时，应对融资事项所涉及的经营计划、融资用途认真审核，在使用融资获得的资金时，应依据合同所规定的资金使用用途使用，如确须变更用途的，由资金使用部门提出申请，按照制度规定相关权限履行批准程序；对投资项目可行性进行评估和论证。在投资项目实施以后，公司指定

相关部门及时跟进、监督和管理。公司融资与内部控制的内部控制执行是有效的。

（8）财务报告

公司在建立和实施财务报表编制及信息披露管理控制制度中，重视发挥监事会、董事会审计委员会和独立董事的专业知识和独立判断，重点强化关键方面和关键环节的风险控制，加强对财务报表编制及信息披露的内部控制，防范公司不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响，保证会计信息的真实可靠。进一步规范信息披露行为，确保信息披露的真实、准确、完整，避免虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，保护投资者合法权益。

（9）全面预算

公司制定了《全面预算管理办法》，全面预算管理围绕公司的战略规划和发展要求，以经营预算、资金预算为基础，以系统优化、加强控制、实现公司价值最大化为目标进行编制，主要以财务报表形式予以充分反映。公司建立了全面预算管理体系，明确预算编制、审批、执行、分析、考核等各部门、各环节的职责任务、工作程序和具体要求，提高预算的科学性和严肃性，促进实现预算内部控制目标。

（10）关联交易

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司章程》等有关法律和文件的规定制定了《关联交易管理制度》。该制度对关联交易行为，包括交易原则、关联方和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序和信息披露、关联交易价格的确定和管理等进行全方位管理和控制，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则。公司关联交易的内部控制执行是有效的。

（11）募集资金

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、管理、监督等

内容作了明确的规定，募集资金的使用及用途变更需要执行严格的申请与审批程序。公司与保荐机构、专户存储银行签署了《募集资金专户三方监管协议》，以保证专款专用。

（12）子公司的管理

公司根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《子公司管理制度》，公司对子公司主要从章程制定、人事、财务、经营决策、信息管理、检查与考核等方面进行管理。子公司的经营及发展规划必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划，在公司发展规划框架下，细化和完善自身规划，子公司必须依法经营，规范日常经营行为，不得违背国家法律、法规和公司规定从事经营工作。子公司应根据各自生产经营特点和管理要求，严格控制资金管理、生产成本、费用管理，建立健全生产成本、费用管理制度，公司可定期或不定期实施对子公司的审计监督。

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和风险点，不存在重大遗漏。

4. 信息与沟通控制

（1）对外沟通

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规、规范（以下统称“相关证券监管规定”）的要求，依据《公司章程》的有关规定，结合公司信息披露及投资者关系管理工作的实际情况，制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》，制度中明确了公司股东、董事、监事、高级管理人员对于信息披露的职责。明确了公司董事会秘书是公司信息披露工作的直接责任人，负责处理公司信息披露事务，证券部是负责公司信息披露工作的专门机构，规范了公司信息披露的

流程、内容和时限。

（2）对内沟通

为维持相关信息的收集、处理及传递程序有效运行，确保信息传递的及时、有效、畅通，公司在对内信息沟通方面，建设了信息化系统，通过信息化系统，组织管控优化，建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层能有效把控员工的职责及员工控制责任的划分，缩短了管理半径，增强了公司的管控能力。

5. 监督控制

公司内部的检查和监督是在多个层面进行的，包括监事会对董事会和经理层的检查和监督、董事会对经理层的检查和监督、经理层对各职能部门的检查和监督等方面。在检查和监督的手段方面，除一般的方式方法外，公司建立了独立董事制度和审计体系。总体来看，公司内部的检查和监督活动是及时而有效的。

（三）内部控制评价原则

1. 全面性原则

评价工作涵盖公司总部及所属公司的业务和管理活动，包括内部控制的设计与运行，涉及决策、执行与监督全过程。

2. 重要性原则

评价工作在全面性原则的基础上，综合考虑各企业所在领域的风险特点，2024 年度重要业务事项和风险管控基础，确定 2024 年度公司总部及所属单位的评价工作重点，重点关注重要业务事项和高风险领域。

3. 客观性原则

评价工作应当以法律法规、监管要求及公司制度为依据，以事实为基础，准确揭示经营管理的风险状况，如实反映内部控制设计与运行的有效性。

（四）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及结合企业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，对公司及其子公司截至 2024 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

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。

1. 内部控制缺陷认定

重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的存在，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。

重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的存在，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、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：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

2. 公司确定的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

缺陷 分类	影响程度	
	定量分析	定性分析

一般 缺陷	利润总额的 潜在错报	错报<合并财 务报表利润总 额的 3%	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部 控制缺陷。
重要 缺陷	利润总额的 潜在错报	合并财务报表 利润总额的 3%≤错报<合 并财务报表利 润总额的 5%	（1）存在中基层管理人员舞弊；（2）对于期末 财务报告过程的控制存在一项或多项内部控制缺 陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准 确的目标；（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 应的补偿性机制；（4）已经发现并报告给管理层 的财务报告内部控制重要缺陷在经过合理时间后 未得到整改。
重大 缺陷	利润总额的 潜在错报	错报≥合并财 务报表利润总 额的 5%	（1）存在董事、监事、高级管理层舞弊；（2） 对已公布的财务报告进行更正和追溯；（3）注册 会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；（4）已经发 现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷 在经过合理时间后未得到整改；（5）公司审计委 员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。

（2）非财务报告内部控制缺陷认定标准

缺陷 分类	影响程度	
	定量分析	定性分析
一般 缺陷	考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接财产损失金额等于或低于一般性水平（合并资产总额的3%）。	（1）公司是否缺乏民主决策程序或决策程序效率不高；（2）是否违犯国家法律、法规；（3）是否存在内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改的情况；（4）重要业务是否缺乏制度控制或制度系统性失效；（5）是否对公司的经营管理造成重大影响，例如对以下因素的影响：生产安全、质量、合规性，以及可能需要高级管理层介入处理；（6）该项控制与其他控制的相互作用或关系，该项缺陷与其他缺陷之间的相互作用；（7）控制缺陷在未来可能产生的影响。
重要 缺陷	考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接财产损失金额等于或低于重要性水平（合并资产总额的5%），但高于一般性水平（合并资产总额的3%）；	
重大 缺陷	考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接财产损失金额高于重要性水平（合并资产总额的5%）	

（五）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。

3. 内部控制整改情况

（1）不断优化内部控制环境，2024 年公司设立战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，人员构成合规，各自发挥职能，公司设立内审部，直接对董事会审计委员会负责，对公司经济效益真实性、合理性、合法性做出评价并报告风险。针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保内部控制制度得到贯彻落实。

（2）完善公司 ERP 核算系统，促进核心业务的信息化管理，实现各模块数据集成与共享，提高公司管理效率，支持公司规模扩大与业务拓展。

（3）加强母子公司财务人员培训，组织学习相关法律法规，及时更新知识，不断提高财务人员的工作胜任能力。

三、内部控制评价结论

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，不存在重大缺陷和重要缺陷。

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。

我们注意到，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。

2024 年，公司将持续改进内部控制体系，进一步优化内部控制流程，健全风险管理与内部控制体系，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，确保信息系统安全、稳定运行，确保业务数据及财务数据的准确性、完整性，为公司的业务决策提供数据的有效支撑，促进公司健康、可持续发展。

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。

北京华科海讯科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日