

广电运通集团股份有限公司

2025年度内部控制评价报告

广电运通集团股份有限公司全体股东：

广电运通集团股份有限公司（以下简称“公司”或“广电运通”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他监管要求（以下简称“内部控制规范体系”），结合公司内部控制系统和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2025 年 12 月 31 日（内部评价报告基准日）内部控制的有效性进行了评价。现将公司内部控制情况报告如下：

一、重要声明

按照《企业内部控制基本规范》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。审计与合规委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、审计与合规委员会及董事、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通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、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，最终促进企业发展战略的实现。由于内部控制固有的局限性，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。

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，

并随着相关情况的变化及时加以调整。未来，公司将结合实际情况，继续完善内部控制体系，强化内部控制制度的执行和监督检查，持续提升风险管控能力，促进公司健康、可持续发展。

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、高风险领域、主要业务和事项。纳入评价范围的主要单位包括公司及控股子公司（含全资子公司）；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%；重点关注的高风险领域主要包括：关联交易、担保业务、重大投资及信息披露等事项。

评价范围的主要业务和事项包括：

1、组织架构

《公司章程》建立健全了以股东会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层及各子公司为执行机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构。公司组织架构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

公司董事会执行股东会的决议，负责公司的重大决策事项，对股东会负责；公司依法设置总经理，主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施董事会决议，对董事会负责。公司董事会下设提名委员会、审计与合规委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会，并建立了《提名委员会工作细则》《审计与合规委员会工作细则》《薪酬与考核委员会工作细则》《战略与投资委员会工作细则》，以上专门委员会向董事会负责并报告工作，分别就公司相关业务的决策方面履行职责；同时，董事会审计与合规委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。公司设立了独立于财务部的内部审计部门，不定期对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议。

目前，公司治理结构完善，各权力机构、决策机构、执行机构之间权责分明、各司其职、相互制衡，符合《公司法》《证券法》和公司有关治理制度及其他相关法律法规的要求。

2、发展战略

2025 年，公司围绕“全力打造核心硬科技，推动‘AI in all’战略落地”的年度发展主题，深入推进科技创新，不断加快 AI 赋能，持续深化资本运作，积极提升管理效能，整体经营保持稳健发展，为“十五五”高质量发展奠定坚实基础。

公司以规范治理为基石，持续优化股东会、董事会运作与“三重一大”决策机制，常态

化推动公司与成员企业内控制度、“三重一大”等重点管理制度的优化与落地执行。每年由董事长、总经理领导，企业发展部组织，公司下属各级业务系统参与，结合企业发展情况，按照五年规划研讨并动态调整公司发展战略，并采用目标责任制，切实将发展战略落实到年度工作计划中。公司持续开展战略动态管理，2025年策划组织了重点业务单元的战略规划调研，开展了技术创新、资源运作及创新业务方向等专题战略研讨，组织各下属单位编制“十五五”战略规划报告，深入分析内外部环境变化、聚焦业务核心痛点，系统推进顶层战略规划，明确“十五五”时期发展方向与核心目标，推动公司的持续健康稳定发展。

3、人力资源

公司人力资源管理工作坚持以价值贡献为导向，建立以战略为核心的人才体系，倡导科学用人与激励人，具备严谨且完备的人力资源制度。2025年重点围绕“人才、人效、机制、文化”四大维度，紧扣“高质量发展”主题，服务和支撑公司“AI in all”战略目标，全力孵化人才价值，以“人才引擎”推动业务可持续增长。

2025年主要引进青年人才45人，博士4人，加强与技能院校合作，培养一线技能人才146人，通过“雇主品牌建设、应届生引进、应届生培养”三位一体的高质量引育模式，实现青年人才的优招优培。落实应届生的长期培养计划，经过培养、多维度考评与面谈，较好完成青年人才培养的闭环。制度建设方面，针对研发、业务等不同板块推出《全球智能金融研究院业绩考核管理办法》《研发体系创新激励方案》《降本增效专项考核》等多元化激励举措，注入创新动能；通过构建“合规赋能+精准排查+考核机制+长效管控”的全链条治理体系，将风险防控与用工效能提升、成本优化深度绑定，筑牢合规防线。组织公司人力资源管理人员开展《劳动风险防控专题法律培训》，聚焦劳动用工关键环节开展《劳动用工标准化文本和制度审查》《同业竞争及干部兼职管理专项工作》，处理违规行为并召开通报会，开通人力资源反馈通道，建立常态化管控机制。

2025年，全力推进干部分层分类培养体系建设，稳步实现干部管理与培养工作的制度化、体系化。结合战略规划及经营管理需要，建立并推行专职董事长机制，截至2025年底，开展覆盖70余人次领军人培训，共计选派专职董事长履职27家子公司，形成“董事长负责战略规划，总经理负责经营管理”的协作模式，进一步健全子公司长效发展机制，制定《子公司专职董事长管理办法》，明确专职董事长定位、职责与管理要求，切实压实经营管理责任。

4、社会责任

广电运通高度重视企业可持续发展建设，报告期内，公司重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等各利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，在合作过程中坚持重信誉、重承诺、重合同、守信用，连续三年发布 ESG 报告。

2025 年，公司发挥人工智能技术优势，搭建十五运会开幕式场馆智能化运行体系，保障十五运会顺利举办。积极践行国企担当，举办“荔香百里 爱心助农”等消费帮扶活动，以消费帮扶助力乡村振兴，全年开展消费帮扶活动覆盖 3,563 人次。践行绿色发展理念，以党支部为单位开展植树、学雷锋等主题党日活动，组织志愿者开展基孔肯雅热疫情防控、园区文明交通引导等志愿服务活动 5 场次。

5、企业文化

公司长期以来非常重视企业文化建设，确立了“以创新的科技便利人类生活”的企业使命，“个人、企业、国家共同发展”的核心价值观，打造“AI 工作 爱生活，让‘ai’创造职工美好未来”特色文化理念。2025 年，公司坚持职工为本，开展春节庙会、亲子嘉年华等主题活动 15 场，文体活动 348 场，营造活力向上的文化氛围。全面升级职工餐厅，完善爱心妈妈小屋、职工书屋、健身房等服务阵地，其中妈妈小屋获省级“5A”挂牌。加码职工福利，投入福利资金超 200 万元，推出智慧福利服务。首创“健康+安全”职工服务模式，组织年度体检、开展“车载三送”健康筛查、安全技能培训等活动，全面守护职工安全健康。举办“寻找最燃运动达人”线上健步走、心理健康讲座等，不断提升职工幸福感，获评“广州市幸福企业试点单位”。持续开展“让理想在岗位闪光”系列竞赛 21 项，打造创新工作室平台，建设广电运通人工智能分院阵地，获评国家级、省级工匠学院荣誉，培养“数智工匠”队伍，着力营造了“职工有干劲、企业有温度、发展有活力”的和谐企业文化生态。同时，公司持续开展文化理念宣贯，2025 年推动全员践行“自主创新”“降本增效”“经营思维”等优良企业文化，深入推进企业文化价值观。

公司严格执行了《自媒体账号运营管理办法》《网站管理办法》《微信群办公管理指引》《舆情监测及危机处理管理办法》，规范了信息采集和发布等业务操作，持续完善集团化传播管理体系，提高了公司在信息发布的严谨性以及对危机处理的应对能力。同时，利用广电运通人工智能创新中心升级改造，强化金融科技、城市智能、智慧交通三大业务的立体化呈现，显著提升展厅专业形象与观展体验。通过金融科技峰会暨全球生态伙伴大会(GCE2025)、全球智慧城市大会、广州金交会等 12 场重大展会活动，深度传播公司品牌形象。此外，整合内外部媒体渠道资源，通过公司公众号等自媒体平台，以及南方+、广州日报、金融时报

等权威媒体报道，内外协同发力巩固“AI in all”战略认知，进一步强化品牌曝光及推广能力，提升公司品牌价值。

6、资金活动

公司结合实际制定了《费用报销管理制度》《银行票据管理办法》《内部会计控制制度》《会计档案管理办法》《发票管理办法》《证券投资专用账户管理制度》《应收账款管理办法》《业务结算管理办法》等制度，并严格执行。目前公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，对办理货币资金业务的不兼容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，确保公司资金活动的安全、完整、有效，保证公司正常组织资金活动，防控资金风险，提高资金使用效率。

筹资方面，公司制定了《募集资金管理办法》《公司债券募集资金管理制度》，公司严格按照制度规定，对募集资金进行专户存储，资金使用严格履行申请和审批手续；公司审计部定期向董事会审计与合规委员会报送《募集资金使用情况审计报告》。公司主动配合保荐人的督导工作，向保荐人通报募集资金的使用情况，授权保荐人到有关银行查询募集资金支取情况以及提供其他必要的配合和资料。报告期内公司对募集资金的使用严格按照《募集资金管理办法》执行，公司募集资金未出现违规使用情况，亦不存在损害股东利益的情况。

投资方面，公司适时更新《控股子公司投后管理制度》《战略与投资委员会工作细则》以及《证券投资管理制度》，强化风险控制，保护投资者的权益和公司利益。报告期内的投资行为，均进行了充分的行业及市场调研、可行性及必要性论证以及风险评估等，并经过审慎的投资决策。

同时，根据公司战略发展规划，持续优化公司数字经济产业布局。一方面，从选赛道、控风险、择时机出发，持续开展宏观政策经济、中观产业研究，储备并购标的。另一方面，围绕公司战略开展产业投资与资源整合。结合子公司发展诉求，联合业内优势资源通过设立合资公司加速推动业务做大做强，并适时引入高匹配度、高认同感、高协同性的战略投资者，赋能产业升级，激发企业内生动力与活力。对于经营状况及业绩未达预期的非核心存量资产、与公司主业关联性较小或发展前景欠佳的存量业务，积极论证有效的处置方案，通过“关停并转”促进公司回笼资金，进一步优化公司产业结构，助力公司高质量发展。

7、采购业务

生产物料采购方面，公司建立了岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。生产物料采购工作遵照《采购控制程序》开展采购活动，确保

采购决策的合理性和有效性。在供应商管理方面，公司建立了严格的供应商准入评审标准，依照《供应商控制程序》，各相关部门组成供应商考察小组对供应商进行资料审核、现场考察以及体系审核。同时公司按照《供应商绩效考核管理规定》等规范对供应商进行定期的考核和管理。2025年采购部内部开展了两次自查，对采购流程及采购行为进行稽查，以确保采购过程中的重要环节得到有效监督和管理，同时进一步提高采购效率。采购部高度重视供应链的合规性和可持续性，建立了严格的供应商管理体系，确保合作伙伴符合公司的质量、安全、道德和合规要求。所有供应商须签署包括《廉洁诚信协议》《质量保证协议》《采购框架协议》《RoHS 质保协议》《变更通知（PCN）协议》等在内的合作协议，明确双方责任，确保产品质量、信息安全及业务合规。此外，要求供应商承诺遵守《产品安全风险承诺函》《外来施工、承包商安全协议》《供应商 MOM 系统使用协议》《保密协议》等，以保障业务流程透明、供应链可持续。对物料的交货计划、入库检验等方面进行了明确的规定，以确保物料按时到货，并确保物料的质量和数量符合要求。

非生产经营性采购方面，公司制定并在实践中完善《非生产经营性采购管理办法》，从采购申请审批、采购方案制定、采购实施到采购结果审批等环节制定了相应的流程，对组织机构与主要职责、采购方式及确定原则、阳光采购、合同签订、履行与验收、付款、监督检查与违规处理等方面进行了明确的规定。在日常经营活动中，公司按照相关制度流程，规范地开展业务。

8、存货管理

公司制定并严格执行了《物料检验控制程序》《仓库管理控制程序》《仓库安全管理规定》《制造系统存货盘点管理规范》《国内金融市场发外产品管理办法》等制度。对原材料、半成品、产成品的来料检验、出入库、仓储管理、盘点、报废等方面做了明确的规定，公司在实际业务操作中严格按照各项制度执行，在核算方面严格按照会计准则和公司的会计制度进行核算，各业务均按照公司的授权审批程序进行了相应的审批，保证了公司资产完整性和数据准确性。

9、质量管理

公司始终将产品质量视为生命线，秉承“持续改进、精益求精、永创新高、追求完美”的质量方针，构建了一套科学、严谨、全面的质量管理体系。通过《新产品开发管理程序》《变更控制程序》《物料检验控制程序》《产品检验控制程序》《质量奖惩管理制度》等制度的实施，公司从产品设计、物料供应、生产管理到售后服务全流程实现了精细化管控，确

保每一个环节都经得起考验。

2025年，智造中心紧扣市场需求与厂内关键痛点，坚持根因导向推进源头性优化改善。在风险防控方面，聚焦新导入工控机、显示屏及降本等重点项目，强化模块压力测试，提前识别硬件接口冲突、模块兼容性等潜在隐患，为新模块量产落地提供扎实的可行性验证，有效降低规模化生产风险。在测试智能升级方面，深耕产品测试方法创新与流程管控改善，聚焦智能化与集成化目标，破除多工具间的数据孤岛，构建智能化测试体系，实现测试数据的高效流转与共享，驱动生产管控模式向数字化、精细化方向突破性演进。

此外，公司系统性推进质量管理体系优化，质量、环境、有害物质管理等八大体系深度协同、高效运转，为持续输出优质产品与服务筑牢坚实管理根基。同时深化质量文化建设，以“AI in all”年度主题大赛、质量月系列专项活动等为重要抓手，推动“质量就是我的自尊心”核心理念内化于心、外化于行，让质量意识深度融入每一位员工的日常工作实践。

10、固定资产和无形资产

公司制定并严格执行了《固定资产管理办法及会计核算规范》《商务用车管理制度》《商标管理办法》《土地资产处置管理办法》《无形资产管理办法》等制度，在固定资产和无形资产的取得、日常维护、清查、处置、计提折旧等方面，严格按照公司的制度和审批程序进行业务操作，保证了公司资产的完整性和记录数据的准确性，各环节均得到有效控制。

11、销售管理

公司结合市场实际情况修订并严格执行《国内金融事业部发外产品管理办法》《国内金融事业部业务结算管理办法》《国内金融事业部应收账款管理办法》及补充规定等制度，对销售环节的发货审核、结算流程、收款管理以及合同的执行情况等均进行了详细的规定。同时，公司结合自身业务特点，重点强化发出商品管理与应收账款管控，设立专门台账、专人负责，细化管理责任，加强与客户的常态化对账工作，确保各项收入及时入账和会计记录真实准确。

12、研究开发

2025年，公司严格落实研发项目管理流程，推进技术决策科学化，加强基础与核心技术研发，突破创新领域关键技术。推进 aiCore 向 4.0 迭代，构建以智能体为核心的数字技术体系，孵化知识中台、智能体应用等 AI 产品，并承建国家人工智能应用中试基地项目，落地广州智算平台等项目；打造网点 AI 机器人、超柜机器人等产品，推动在银行试点；望道大模型通过国家网信办备案，知识产权成果丰硕。以业务创新驱动市场拓展，围绕配钞流水

线等攻坚技术壁垒，输出高适配方案；智慧金库构建差异化优势赋能金融转型；聚焦轻量化产品线，适配银行网点需求，降低成本；升级传统产品，融合 AI 优化云柜系统。通过技术调研与产销协同转化技术优势为竞争力。

13、工程项目

工程项目方面，公司通过系统性制度建设和流程优化，实行授权批准制度，严格履行审批程序，加强预算管理、施工进度跟踪、工程决算审查、竣工验收等，明确有关部门和有关人员责任。公司制定了《安全生产保证金制度实施办法》《零星工程项目管理办法》《工程项目建设管理办法》《安全目标管理和责任制考核办法》，所有重大工程项目严格按照公司采购管理制度和办法的相关规定进行，采用公开招标、竞争性谈判等多元化招标方式，通过监控等环节，确保采购过程公开透明，既保证了工程质量，又降低了工程成本，提高了公司经济效益。广电运通四期核心技术产业化升级扩建项目已完成竣工验收，同时有序推进新一代 AI 智能设备产业基地项目（二期）建设。通过制度、技术等措施，保证质量、安全的合格性，构建了高效、合规、可持续的工程项目管理体系，为高质量发展提供坚实支撑。

14、担保业务

公司在《公司章程》《对外担保制度》中严格规定了对外担保的审批程序，规范了担保业务的受理申请、审批、分析与监督等业务操作，明确规定了对外担保的基本原则、对外担保条件、对外担保的审批、管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等，规范担保事项，合理、客观地评估担保业务风险。

2025 年度，公司为全资子公司广电运通国际有限公司及其下属子公司提供担保 2,357.34 万美元。上述担保是为了正常经营业务所需，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控制范围之内。担保决策程序符合内外部法规制度及管理要求，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

2025 年度，公司不存在为控股股东及其关联方、其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。

15、业务外包

公司制定并执行了模块外包、开发外包、服务外包等方面的管理制度，规范了公司外包业务的范围、方式、条件、程序和实施等相关内容，明确了相关部门和岗位的职责权限，强化业务外包全过程的监控，防范外包风险，充分发挥业务外包的优势。2025 年，公司遵循公平、公开、公正、择优和信用原则选择承包方，对承包方的资质、业绩、质量、安全、环

保及其他履约能力进行评估，确保外包业务操作符合公司发展的需要。

16、关联交易

公司在《公司章程》中严格规定了关联交易的审批权限和审批程序，并专门制定了《关联交易管理制度》，明确关联交易的内容、定价原则，规定关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允，有效地维护股东和公司的利益。报告期内发生的关联交易均遵照相关规定执行，交易价格和定价方式合理、公允，独立董事对相关关联交易进行了监督核查，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

17、财务报告及信息披露

公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务核算和财务管理，按照《会计法》《企业会计准则》等有关规定，结合公司实际情况制定了《会计制度》《内部会计控制制度》《银行票据管理办法》《商誉减值测试管理制度》《关于提取各项资产减值准备制度》等制度，规范了公司的会计核算和财务管理。报告期内以上制度办法均得到有效执行，有效降低了财务风险，及时合理地保证了财务信息的真实性、准确性和有效性，保证了公司资产的安全与完整。

在信息披露的内部控制方面，公司制定并完善了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露工作的领导和管理、信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、档案管理、保密制度、责任追究等方面进行了详细规定。2025年，公司严格遵照信息披露各项制度开展信息披露和投资者关系管理工作，确保公开披露信息的真实、准确、完整、及时，未发生过信息泄密事件或内幕交易行为。此外，公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者了解、认同、接受和支持公司的发展战略及经营理念，实现公司价值最大化和股东利益最大化。公司连续17年荣获深交所信息披露A级考评，2025年荣获中国上市公司协会颁发的“上市公司2024年报业绩说明会优秀实践”。

18、预算管理

公司实施了全面预算管理，通过制定和严格执行《预算管理制度》，规范预算编制、预算执行及预算考核等业务操作，提高全面预算管理的质量和经营效率，确保预算编制符合公司发展战略和目标的要求，推动企业关键资源配置与战略规划有机结合。

19、合同管理

2025年，公司坚持依法合规治企，持续优化、完善数字风控平台，修订广电运通《合

规管理制度》，开发智能合同管理系统、重大案件管理模块，优化重大合同履行情况报备模块，增加合同终止或变更等特殊情况下的业务流程处理功能，持续提升合同风险识别效能。落实《全面风险管理制度》，通过组织合同管理培训，提高员工的合同法律意识和风险防范能力，为合同管理工作的有效开展提供了有力保障。

20、行政管理

行政事务管理工作始终严格遵循公司各项制度规范与流程标准，全面覆盖日常办公、文书处理、会议组织、后勤保障等各个环节，确保每一步操作都有章可依、有据可循。在此基础上，公司整体行政办公秩序持续保持常态化、高效化的平稳运行状态，各部门协作顺畅，资源调度有序，日常运营响应迅速，为公司整体工作的顺利推进提供了坚实可靠的行政支持与保障。

21、信息传递与信息系统

公司制定并严格执行《算力资源管理细则》《信息化系统项目需求管理细则》《计算机与网络管理办法》《信息安全管理办法》《数据资产管理办法》《IT 资产管理办法》等内部管理制度，规范信息系统的业务操作，确保各类数字化平台的安全、稳定和高效运行。通过优化信息流转机制，提升数据的保密性、完整性与可用性，增强信息平台的协同能力，保障各业务环节的信息高效传递与共享。

公司持续推进数字化和信息化平台建设，实现业务深度融合。已成功部署并上线办公系统(COP)、企业资源计划(ERP)、客户关系管理系统(CRM)、生产运营管理系统(MOM)、财务管理系统、人力资源系统等核心信息和数字化平台，促进产、销、研、服、管各环节的协同运作与信息及时传递。与此同时，公司搭建了数据底座和数据中台，全面提升数据质量与管理水平，强化数据资产管理，推动数据的共建共享，为精细化运营和智能化决策提供坚实支撑。

22、内部审计

公司制定并严格执行《内部审计管理办法》《内部审计工作底稿暂行办法》《内部审计管理制度》《违规经营投资责任追究实施办法（试行）》等制度，为系统性、规范性地开展内部审计监督工作奠定了基础。

2025 年审计部对公司及子公司的财务收支及经济活动进行重点审计和监督，通过深化战略审计、经营审计、筑牢合规审计底线，实现从价值守护者迈向价值创造者，护航公司高质量发展。通过搭建大风控平台，开发智慧审计系统，全面启动审计智慧化转型，极大提升

了审计工作的覆盖率、精准度与效率。积极与公司纪委、职能管理部门联动，客观评价各项主要业务流程的内部控制情况，并提出可行的整改建议，组织整改沟通会，促进问题得到落实解决，认真履行了监督职责。

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各个方面，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基本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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。

①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；

②如果超过营业收入的 0.5%但小于或等于 1%，则认定为重要缺陷；

③如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。

①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；

②如果超过资产总额的 0.5%但小于或等于 1%，则认定为重要缺陷；

③如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。

（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：

财务报告重大缺陷的迹象包括：

①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；

②公司更正已公布的财务报告；

③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；

④审计与合规委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

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且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。

①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；

②如果超过营业收入的 0.5%但小于或等于 1%，则认定为重要缺陷；

③如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。

①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；

②如果超过资产总额 0.5%但小于或等于 1%，则认定为重要缺陷；

③如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。

(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。

①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；

②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；

③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

根据公司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

根据公司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和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

广电运通集团股份有限公司

董事长：陈建良

2026年3月26日