

# 慈文传媒股份有限公司

## 2025年度内部控制自我评价报告

慈文传媒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，我们对公司截至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。审计委员会对内部控制的建立与实施进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及全体董事、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责任。

公司内部控制的目标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，促进实现公司发展战略。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，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。纳入公司本次内部控制评价范围的单位包括公司及全部下属全资及控股子公司，涵盖了公司的各项业务和事项。纳入评价范围单位的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%。

#### （二）纳入评价范围的主要业务和事项

治理层面：法人治理、发展战略、社会责任、企业文化、证券事务管理、内部监督；经营层面：全面预算管理、资金管理、资产管理、合同管理、生产管理、人力资源管理、印章管理、融资与对外担保管理、对外投资及关联交易管理等。

##### 1. 治理层面

###### （1）法人治理

作为国有控股上市公司，慈文传媒成立了独立党支部，坚持将党建工作与法人治理、战略规划、生产经营等方面深度融合。公司建立了由股东会、董事会、管理层构成的法人治理结构，并明确将党支部委员会研究讨论作为决策重大事项的前置程序，形成了党组织政治引领、各治理主体有效制衡、协调运转的治理机制。

党支部委员会对重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金运作等事项进行前置研究讨论，有序推动各项体制机制的完善，保障权力规范运行。股东会是公司的最高权力机构，依据法律法规和《公司章程》的规定决定公司经营管理的重大事项。董事会是公司的经营决策机构，负责执行股东会的决议，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。公司管理层由公司高级管理人员构成，负责公司日常经营。公司制定有股东会、董事会及各专门委员会的议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限。报告期内，根据《公司法》（2023 修订）等法律法规及规范性文件关于公司治理结构优化的相关规定，明确由董事会审计委员会承接监事会的职权，通过优化治理结构，进一步提升了规范运作水平。

此外，公司第九届董事会任期已于 2025 年 6 月 13 日届满。鉴于公司新一届董事会的换届工作尚在积极筹备中，董事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会工作的连续性及稳定性，公司董事会的换届选举工作适当延期，公司第九届董事会各专门委员会、高级管理人员及相关人员的任期亦相应顺延。公司董事会延期换届不会对公司正常运营产生影响。公司将积极推进董事会换届选举工作，并及时履行相应的

信息披露义务。

## （2）发展战略

公司坚持以精品内容为核心推动影视主业高质量发展，同时积极布局和拓展创新业务。公司董事会下设战略委员会，综合宏观经济环境、影视行业特征及发展趋势、公司自身发展状况，制定公司战略发展目标、合理规划内部机构设置。报告期内，公司稳步推进实施“1133”发展战略规划，以优质 IP 为基础，着力打造“品牌+”与“IP+”的多元化业务形态，在短剧、文旅、演出经济及科技向(XR/AI)等多个板块开展业务布局，从以内容制作为主的影视公司，逐步转型为以影视资源为基石、相关多元化板块协同发展的平台运营型泛文化公司，持续强化“慈文品牌”的市场影响力。

## （3）社会责任

公司秉承“讲好中国故事，展现东方审美，面向世界表达”的理念，坚持以精品内容为核心，持续推出头部作品。报告期内，影视精品创作能力进一步夯实，获得多项奖项及荣誉，上线播出《沉默的荣耀》《况青天传奇》等多部弘扬社会正能量的优秀剧集，充分彰显了履行社会责任、展现使命担当的积极作为。

公司积极践行 ESG 理念，将环保责任融入企业运营和日常工作，组织开展了以“传承红色基因，守护绿色家园”为主题的环保公益活动，以创新形式推动环保理念宣传深入人心，充分发挥文化企业的示范引领作用。

## （4）企业文化

公司积极构建以人为本、和谐共进的内部环境，通过丰富的文化载体和团队建设活动营造良好的工作氛围，切实提升员工的归属感与认同感，为公司高质量发展注入内生动力。

作为国有控股文化企业，公司始终将意识形态工作放在企业文化建设的重要位置，坚持正确的舆论导向和价值取向。公司将思想政治建设融入日常经营与管理，常态化组织意识形态专题培训及专题会议，以先进文化为引领，引导员工树立正确的价值观和高度的社会责任感，筑牢共同的思想根基。同时，公司着力提升员工的法治观念与合规意识，将法律法规、监管要求内化为全员的自觉行为准则，引导员工在业务实践中时刻保持审慎，确保公司在复杂多变的市场环境中稳步前行。

## （5）证券事务管理

公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善证券事务

管理相关制度。报告期内，根据现行监管规则的相关规定，公司制定及修订了《信息披露管理办法》《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》《互动易平台信息发布及回复内部审核制度》，建立了较为完备的内容审查和沟通反馈机制，明确了信息披露义务人的范围、责任、披露程序及豁免情形，保障信息披露和内容发布的真实、准确、完整；制定了《舆情管理制度》，建立快速反应和应急处置机制，切实增强公司的危机应对能力；完善了《董事、高级管理人员离职管理制度》《董事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》，有效保障公司经营和治理结构的稳定，切实维护投资者的合法权益。

#### （6）内部监督

公司董事会审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。审计委员会下设审计监察中心，配备了专职审计人员。审计监察中心在审计委员会的监督和指导下，依法依规独立行使审计职权，对公司财务信息及内部控制执行情况进行监督检查，重点关注财务信息的真实性与完整性，针对审计过程中发现的问题，提示风险、提出建议、督促整改并持续跟踪，通过建立健全内部监督机制，保障内部控制的有效运行。报告期内，根据《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司修订了《董事会审计委员会议事规则》，明确由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，有效健全了董事会的审计评价和监督机制，确保董事会对管理层的有效监督。

## 2. 经营层面

#### （1）全面预算管理

公司按照《全面预算管理制度》的相关规定，严格落实全面预算管理工作，有序开展预算编制、调整、执行与考核等具体工作，通过提高预算管理水平，推动公司经济效益的提升，加强对经营风险的防范，推进战略目标的实现。

#### （2）资金管理

公司制定了《财务管理制度》《货币资金管理制度》《委托理财管理制度》等相关制度，建立了完备的资金管理机制，对资金管理相关的岗位分工与授权、工作流程和机制作了明确规定，严格按照相关制度规定使用和管理资金，保障资金安全，提高资金使用效率。报告期内，根据《上市公司募集资金监管规则》《股票上市规则》等有关规定，公司全面修订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储和使用、用途变更的认定标准、审批程序、监督机制及信息披露要求等方面作出明确规定，着力提

升公司募集资金的安全性和使用规范性，切实保护投资者权益。

### （3）资产管理

公司制定了《资产管理办法》，明确实物资产定期盘点机制，同时对固定资产的采购、验收、维修保养、处置、转移等方面作了具体规定，保障资产的安全和完整。此外，公司结合影视行业及自身业务特征制定了《存货管理制度》，明确和规范了存货登记、盘点工作机制，提高存货的运营效率，切实加强对核心资产的管理和维护。

### （4）合同管理

公司建立了严格的合同管理机制。根据《中华人民共和国民法典》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件及公司相关制度的规定，为切实加强合同审核及管理工作，做好风险防范，公司建立《合同审核及管理制度》并出台相关实施细则，细化了合同订立、审查、审批、签署等各个环节的相关规定，有效加强了业务和法律风险的防范。

### （5）生产管理

公司高度重视影视项目管理工作，制定了影视项目管理、剧组管理相关内控制度。报告期内，结合业务发展需要，公司依据国家相关法律法规及行业规范制定了《剧组安全生产管理制度》，明确要求落实全员安全生产责任制，切实加强剧组安全管理，保障从业人员生命财产安全，通过加强对项目生产过程的管控，有效防范经营风险。

### （6）人力资源管理

公司高度重视人力资源管理工作，制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，近年来持续推动完善了薪酬绩效考核、劳动纪律、员工培训等管理机制，具体制定了《人力资源管理制度》《员工薪酬与考核管理办法》《劳动纪律和考勤管理制度》《员工手册》《高级管理人员薪酬与考核管理制度》及实施细则等重要管理制度，将战略、企业文化、党建、内控等方面的宣导纳入日常人力资源管理工作范畴，有效提升员工工作的积极性，防范选人用人风险，保障团队的稳定性。

### （7）印章管理

公司在《印章管理暂行办法》中规定了印章种类及管理范围，明确了印章刻制、保管和使用的具体规范要求，以及印章的使用范围及审批权限，严格执行印章使用的审批流程，确保印章使用的规范性、严肃性和安全性，切实保障公司利益。

### （8）融资与对外担保管理

公司制定了《融资管理制度》《对外担保管理制度》，对融资和对外提供担保的审批、执行、风险管理、信息披露及有关人员的责任等作出明确规定。报告期内，除

上市公司对控股子公司或控股子公司之间互相担保外，未发生其他对外担保行为。

#### （9）对外投资管理

公司结合上市公司及国资监管要求建立和完善投资管理内控机制，制定了《对外投资管理制度》《投资并购管理操作细则》《证券投资、期货与衍生品交易管理制度》等相关制度，明确对外投资的决策权限、后续日常管理、转让与回收、重大事项报告及信息披露等内容，建立了投资项目立项、尽调、审查、审批决策全流程工作机制，保障投资业务科学决策和稳健运行。

#### （10）关联交易

公司在《公司章程》《关联交易管理制度》中对关联交易管理作了明确规定。报告期内，公司严格执行《关联交易管理制度》的有关规定，已开展的关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不存在损害公司及非关联股东合法权益的情形。

### （三）重点关注的高风险领域

公司重点关注规范治理、战略目标的制定、人力资源规划，以及影响财务信息可靠性、资产安全性和法律法规遵循性等方面的关键控制环节。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

### （四）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司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，分别针对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认定标准，并与以前年度保持一致。具体如下：

#### 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：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	错报 $\geq$ 营业收入总额的1%	营业收入总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的1%	错报 $<$ 营业收入总额的0.5%
资产总额潜在错报	错报 $\geq$ 资产总额的1%	资产总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的1%	错报 $<$ 资产总额的0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

**（1）重大缺陷：**一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能

及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，可视为重大缺陷。财务报告重大缺陷的迹象包括：

- ①控制环境无效；
- ②董事、高级管理人员舞弊；
- ③对已公告的财务报告进行重大错报更正（由于政策调整或其他客观因素变化导致对以前年度追溯调整除外）；
- ④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；
- ⑤企业审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；
- ⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

**（2）重要缺陷：**一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报但仍应引起董事会和管理层重视的错报，可视为重要缺陷。

**（3）一般缺陷：**不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

## **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，参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

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，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

- ①企业决策程序不科学，严重违反国家法律、法规；
- ②媒体负面新闻频现；
- ③内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- ④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

### **（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**

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

#### **3. 公司无以前年度延续的内部控制重大缺陷或重要缺陷的情形。**

#### 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。

特此报告。

慈文传媒股份有限公司

2026年4月15日