

证券代码：873264

证券简称：广规科技

主办券商：中信证券

## 广东省城乡规划设计研究院科技集团股份有限公司

## 2025 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”），结合广东省城乡规划设计研究院科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）相关制度规定和实际情况，董事会对公司截至 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。审计委员会对董事会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、审计委员会及全体董事、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，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。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，截至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，截至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期间，不存在实质性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）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、业务和事项及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司及子公司。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

##### 1.控制环境

公司本着规范运作的基本理念，积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

##### （1）治理结构

2025 年，公司根据新《公司法》有关规定及监管要求，不再设置监事会，由公司董事会审计委员会承担原监事会监督职责。同时结合公司由新三板基础层调入创新层，对《公司章程》及多项相关配套制度进行了修订，进一步优化了法人治理结构，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，治理层职责权限配置，确保了公司治理的合规有效性。

##### （2）组织架构

公司设立了符合公司战略发展、业务规模和经营管理需要的组织机构，设置相应职能部门及生产部门、科研部门和各分子公司，并在 2025 年优化调整了部分生产部门，明确了各部门主要职责，建立了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制组织体系。

##### （3）发展战略

公司的发展目标是打造在国内国际具有鲜明品牌特色和核心竞争力的综合一流企业。在公司发展目标的引领下，2025 年，公司秉承“为城市创造价值”的企业使命，着力推进科技化、全链化和市场化“三大转型”，全力提升全产业链运

作、全生命周期服务能力，大力推进“规划咨询+工程设计+智慧科技+高端智库+文旅开发+城乡运营”六大板块深度融合，在发展规模、发展质量、发展动力、行业引领作用等方面不断实现新的突破。同时，公司还对“十四五”发展规划进行了全面评估，并谋划开展“十五五”规划编制工作。

#### （4）企业文化

公司积极践行“使命必达、团结信任、求实创新、奋斗为本”的企业价值观，为公司战略落地、做优做强做大提供强大精神动力和活力。2025年，公司持续开展企业文化宣贯活动，将企业文化融入员工日常行为规范，通过组织业务竞赛活动、举办专题讲座技术沙龙等学术活动、评选先进典型等方式，增强员工认同感和归属感，为企业战略落地提供强大精神动力。

#### （5）人力资源管理

公司重视人力资源建设，制定了有利于企业可持续发展的人力资源制度。2025年，公司进一步完善了绩效考核机制，优化了薪酬分配体系，加强核心人才引进与培养，有效激发了员工积极性。公司严格遵守国家和地方有关劳动用工和社会保障方面的法律、法规和规范性文件要求，依法为员工缴纳各项社会保险，促进就业与员工权益保护。

#### （6）内部审计

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和检查工作及行使《公司法》规定的监事会职权。2025年，根据公司内部审计管理制度，结合发展实际，公司顺利按计划开展并完成了年度审计工作，针对发现的问题提出了改进建议和实施了整改举措。

### 2.风险评估

公司制定了全面风险管理制度，建立了有效的风险评估机制，对与实现内部控制目标相关的内部风险和外部风险进行识别、评估和跟踪，结合风险偏好采取适当的应对策略，将风险控制在可接受范围内。2025年，结合宏观经济形势、行业政策变化和业务发展实际，公司组织开展了全面风险评估工作，梳理了公司经营活动面临的各项风险，形成了风险清单，制定了风险预警指标和应对措施，进一步提升公司风险防范能力和风险处理能力。

### 3.控制活动

### （1）采购业务内部控制

公司制定了健全的招标和采购管理制度，规范公司建设工程、物资采购、服务项目等招标和采购行为。2025年，公司进一步加强了采购业务重要节点和流程管理，并对供应商进行了清理优化，强化了供应商准入和评价机制。

### （2）资金管理内部控制

公司建立了资金管理制度，对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权审批程序，加强资金活动的集中归口管理，明确资金支付等各环节的职责权限和岗位分离要求。2025年，公司进一步加强对资金预算和资金使用的管理，推进了司库建设。

### （3）项目管理与收款环节内部控制

项目管理方面。对项目实施从立项到完结的全流程管理，实现生产项目的科学管控，并严格执行公司合同管理制度，明确在合同签订、履行、变更、解除、转让、终止过程中的主体责任和相关审批权限。

收款方面。根据业务流程对收款方式、各部门职责和审批、客户与销售政策管理、逾期应收账款管理、清欠管理等方面进行规范。2025年，公司加大应收账款催收力度，建立逾期账款催收机制，密切联系客户跟进应收账款催收事项，取得了一定实效。

### （4）项目质量管理内部控制

2025年，公司顺利通过质量管理体系（GB/T19001-2016）年度监督审核，项目质量合格率保持100%。全年召开多场评审会对部分重要项目进行集中审查或专项指导，有力保障重大项目成果质量。

### （5）研究与开发内部控制

公司建立了完善的多层级科技创新管理机构，设立了专职科研部门，搭建了完善的研发平台体系，制定了完善的科研管理制度，确保研发项目立项经过有效审批，研发过程及研发人员管理机制科学、合理、有效，研发成果得到有效保护。

### （6）资产管理内部控制

公司制定了固定资产管理制度，明确各部门、岗位的分工和审批权限，涵盖资产管理内部控制的各个方面，并严格按照制度执行，确保资产管理的内部控制机制健全、合理并得到有效执行。公司同时采用不相容职务分离、授权审批、会

计系统控制等内控手段，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，保障公司资产安全。2025年，公司组织完成了固定资产全面盘点，做到了账实相符。

#### （7）担保业务管理

公司制订了对外担保管理制度，明确股东会、董事会关于对外担保的审批权限和审批程序，完善对外担保信息披露的管理，以规范公司的担保业务，防范担保业务风险。2025年，公司未发生对外担保事项。

#### （8）对外投资管理

公司制定了投资管理等制度，规范了对重大投资的对象、决策权限、审批程序以及项目投资后的评价和管理要求。2025年，公司未出现偏离公司投资政策和程序的投资行为。

#### （9）关联交易管理

公司制定了关联交易管理、信息披露管理等制度，明确了关联交易的范围、审批程序及履行信息披露义务等要求，保证关联交易的合法性和公允性，符合公平、公开、公正的原则，维护公司股东和债权人的合法权益。2025年，公司发生的关联交易均履行了必要的审批程序和信息披露义务，未出现损害公司和中小股东利益的情况。

#### （10）财务报告内部控制

公司对财务报告的编制、审核、分析等按照不相容职务分离的原则进行了划分。财务负责人负责审核财务报告，配合中介机构对公司的财务报表的审计及其他鉴证工作。内部监督和审计机构负责对财务报表编制工作进行监督检查。董事会负责对财务报表的最后审批及财务报表的对外披露工作。2025年，公司财务报告编制及时、准确，未发生重大差错。

### 4.信息系统与沟通

公司已建立规划+和粤规云办公系统，做到了公司内部信息资源共享，规范了公司信息化应用系统的开发、变更、操作、应用、安全以及数据管理等内容，确保信息系统的安全可靠运行。公司搭建了内部信息传递规范和重要信息传递体系，对使用人员进行权限配置，部署防火墙等安全产品，提高网络安全性能，同时提高人员信息安全保密意识，确保公司信息安全。2025年，公司对部分信息

系统进行了升级优化，进一步提升了数据安全防护能力和业务协同效率。

## 5.控制监督

公司根据内控审计评价机制，明确内部审计机构和其他各部门职责权限、评价程序、方法、标准和要求。除要求相关责任主体进行日常评价外，由内部审计机构或外部机构根据风险评估结果或重大调整事项发起专项检查，进行内部控制检查。同时，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监督机构的意见或建议，并采取各种整改措施及时纠偏。

## 四、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

### （一）评价依据

公司依据企业内部控制规范体系、相关法律、法规及公司内部控制缺陷认定标准组织开展内部控制评价工作。

### （二）缺陷认定标准

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，研究确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准。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

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定量和定性相结合的方法将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

#### （1）定量标准

衡量指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	资产负债表错报金额 $\geq$ 资产总额 5%	资产总额 5% $>$ 资产负债表错报金额 $\geq$ 资产总额的 2%	资产负债表错报金额 $<$ 资产总额 2%
收入总额	利润表错报金额 $\geq$ 收入总额 5%	收入总额 5% $>$ 利润表错报金额 $\geq$ 收入总额 2%	利润表错报金额 $<$ 收入总额 2%
利润总额	利润表错报金额 $\geq$ 利	利润总额 5% $>$ 利润	利润表错报金额 $<$

	润总额 5%	表错报金额≥利润总 额 3%	利润总额 3%
--	--------	-------------------	---------

## (2) 定性标准

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	①公司出现重大会计差错更正已公布的财务报告； ②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； ③未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④内部控制重大或重要缺陷未得到整改。
重要缺陷	①未按照公认的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、准确的目标。
一般缺陷	除上述重大缺陷或重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。

## 2.非财务报告内控缺陷的认定标准

### (1) 定量标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷认定标准一致。

### (2) 定性标准

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素，将缺陷划分确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	①经营活动严重违反国家法律、法规； ②决策程序出现重大失误，公司持续经营受到严重挑战； ③高级管理人员及核心技术人员流失严重； ④重要业务缺乏制度控制或系统失效，且缺乏有效的补偿措施； ⑤内部控制评价的结果是重大缺陷且未得到整改； ⑥其他对公司产生重大负面影响的情况。

重要缺陷	①决策程序一般性失误； ②关键业务岗位人员流失严重； ③重要业务制度控制或系统存在重要缺陷； ④内部控制评价结果特别是重要缺陷未得到整改。
一般缺陷	①决策程序效率不高； ②一般业务岗位人员流失严重； ③一般业务制度存在缺陷； ④一般缺陷未得到整改。

### 五、内部控制缺陷五、认定及整改情况

#### （一）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，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### （二）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，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 六、其他内部控制相关重大事项说明

截至内部控制评价报告基准日，公司未发生与内部控制相关的重大事项。

广东省城乡规划设计研究院科技集团股份有限公司

董事会

2026年4月24日