

广西新讯达科技集团股份公司

2025 年度内部控制自我评价报告

广西新讯达科技集团股份公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定和其他内部控制监管要求，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 2025 年 12 月 31 日止（内部控制自我评价报告基准日）内部控制的有效性进行了评价。

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自我评价报告是公司董事会的责任。董事会审计委员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，根据内部控制自我评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制有效性的结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，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，于内部控制自我评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我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）内部控制的评价范围

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。纳入评价范围的主要单位包括：公司及所有纳入合并财务报表范围的子公司。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%。

纳入本年度内部控制体系建设和自我评价范围的业务和事项以及高风险区域包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等；重点关注的领域主要包括资金活动风险、采购管理风险、销售及收款管理风险、重大投资管理风险等。

1、内部环境

（1）公司治理结构

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。2025 年公司董事会严格执行了股东大会的各项决议，按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，勤勉尽责地履行了职责和义务，审慎决策了各重大事项，维护了公司和全体股东的权益；总经理按照总经办工作细则要求主持日常生产经营管理工作，组织实施了董事会决议；董事会审计委员会认真履责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督。

公司治理机构完善，各权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，符合相关法律法规和公司相关制度的要求，公司治理的实际情况符合有关上市公司治理的规范性文件要求。

（2）机构设置及权责分配

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。

董事会负责公司内部控制和风险管理职能的建立健全和有效实施。审计委员会持续监督公司的风险管理和内部监控系统，评估内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。董事会审计委员会对董事会建立与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。审计部门负责内部控制日常运行的监督，对重大事项，按照公司内部控制制度履行监督、检查职能，促进企业规范发展。

（3）发展战略

公司建立了完备的发展战略相关制度流程，并通过对现实状况和未来趋势进行综合分析和科学预测，制定并实施了长远的发展目标与战略规划。2025 年董事会战略委员会，通过综合考虑内外部经济形势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平等因素，对公司长期可持续发展战略和重大投资进行了决策，并向公司董事会提出了建议性意见。总经办，通过分析公司聚焦行业的业务流程和发展趋势，结合潜在市场机会情况为公司战略决策提供了决策依据。

（4）内部审计

公司董事会下设审计委员会，指导内部审计部门的有效运作。督导内部审计部门对公司重大投资、提供担保、关联交易等重大事件的实施情况进行检查。审阅公司的财务会计报告，对财务会计报告的真实性和完整性提出意见。公司审计部对集团各公司财务信息的真实性、完整性以及内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。审计部对监督检查中如发现异常状况，按照内部审计工作程序进行报告，对监督检查中如发现的重大缺陷，有权直接向董事会及董事会审计委员会报告。对监督检查中发现的各项问题，逐项进行分析、论证，要求各公司根据要求进行整改，并对整改情况进行跟踪。

（5）人力资源

公司始终秉承“以人为本”的管理理念，重视员工的利益及发展诉求。在员工聘用、培训、辞退与辞职劳动关系方面严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国

劳动合同法》等相关法律规定，在此基础上公司制定有《薪酬管理办法》《考勤管理办法》《目标管理绩效考评办法》，并通过编制《培训工作手册》《员工手册》《岗位系列与任职要求》等一系列人力资源相关文件，在人力资源培养、选拔、晋升、奖惩等方面不断建立完善人力资源管理制度，重视员工培训，加强人才培养，提高员工职业发展能力。公司为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇，通过购买商业意外保险及定期开展消防安全等安全警示培训，强化对员工的安全保障。公司通过定期安排员工体检，组织员工开展文体活动，关注员工身心健康发展。

（6）社会责任

公司一直遵循“平等、互利”的原则，诚实、规范运营。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户的社会责任。在保障社会等其他利益相关者权益方面，公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终合法经营，依法纳税，支持地方经济的发展，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。

（7）企业文化

公司经过十多年的发展，构建了“创新、成长、进取、分享”为核心的企业文化，致力于成为新兴产业的领先企业。

公司高度重视企业文化的宣传和推广，为每一位新进员工进行公司目标和价值观的宣讲，坚持“以人为本”的用人理念，营造良好的工作氛围和环境，为各类人才提供了广阔的事业发展空间、优良的成长环境，激发公司员工的积极性、主动性和创造性，促使每一位有能力、有事业心的人都能在公司发挥自己的能力，实现自我价值。

2. 风险评估

公司根据战略目标和发展规划，结合自身及行业特点，制定了有效的风险评估过程和风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的经营风险、环境风险和财务风险等。2025年公司加强集团公司重大风险的管理以及业务前端风险的识别、防范，保证相关控制措施的落地。

建立风险预警机制，动态关注业务的发展态势，进行针对性的风险分析，提出风险

防范的意见和建议，尽早发现潜在风险并采取措施降低风险，使损失最小化。2025 年公司重点开展合同风险防范、人员合规意识、廉洁从业素养、商业秘密保护等方面的宣导培训，多途径展示、宣传，持续强化员工合规意识，以引导和鼓励员工在开展商业活动中践行公司理念和价值观；加强重大合同的签署、履约过程管理及风险提示，加大投资业务的事前风险评估，重点关注新业务、新项目的合规指引、风险评估。

3、控制活动

（1）职责分离控制

公司对岗位设置按照职责分离的控制要求，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

（2）授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司及各子公司的日常审批，通过系统进行自动控制，保证授权审批控制的效率和效果。

（3）财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，通过资产管理系统及管理台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点以及账实核对等措施，保障公司财产安全。

（4）经营监控

公司通过编制营运计划等实施动态管理，明确各责任单位在经营中的职责权限，规范编制程序，促成目标共识，通过对营运计划的持续跟踪和动态调整，实现经营目标以及成本费用预算约束效果。

（5）绩效考评控制

公司明确绩效考核要求，坚持客观公正、规范透明、结果导向原则，按期组织季度考核、年度考核，使绩效考核结果能为薪酬分配、人才甄选与培养、团队优化、薪金福利调整等提供决策依据。

4、信息与沟通

公司制定了各项制度规范公司经营管理的信息传递活动。日常经营过程中，建立了定期与不定期的会议、业务与管理快报、专项报告等信息沟通制度，便于全面及时了解公司经营管理信息。

公司持续进行信息安全与合规管理体系建设，制定了一系列信息安全与合规方针、策略和制度，每年结合国家法律法规及监管政策与公司业务运作状况进行优化，通过信息安全与合规标准认证及国家安全等级保护认证，不断提升公司信息安全与合规管理水平，以确保公司信息资产与客户个人信息安全与合规性。

5、内部监督

公司依据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定，设立了董事会审计委员会、审计部依法履行对内部控制的监督职能。

公司通过董事会审计委员会对董事及管理人员执行公司职务的行为进行监督，董事会审计委员会发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度等。

公司审计部根据 2025 年度工作计划，对公司各职能部门及子公司的财务事项、经营管理状况及制度体系建设情况进行了监督检查，加强对重点业务领域的评估与监督，促进了经营管理状况的不断改善和内部控制水平的提升。

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主要方面，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规范体系及《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及内部规章制度，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，研究确定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准如下：

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定量标准情况如下：

认定标准 缺陷类型	具体认定标准
重大缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（净利润的 5%）
重要缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（净利润的 5%），但高于一般性水平（净利润的 3%）
一般缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（净利润的 3%）

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价定性标准情况如下：

认定标准 缺陷类型	具体认定标准
重大缺陷	公司控制环境无效，公司董事、高级管理人员的舞弊行为，注册会计师发现却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	未依照公认会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施，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，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、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定量标准情况如下：

认定标准 缺陷类型	具体认定标准
重大缺陷	缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 500 万元（含）以上，对公司定期报告披露造成负面影响的。
重要缺陷	缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 300 万（含）-500 万元之间，但未对公司定期报告披露造成负面影响。
一般缺陷	缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 300 万元以下的，未对公司定期报告披露造成负面影响。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价定性标准情况如下：

认定标准 缺陷类型	具体认定标准
重大缺陷	1、严重违反国家法律法规； 2、公司决策程序不完善或违反公司决策程序导致重大决策失误，给公司造成重大负面影响； 3、公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故； 4、公司高级管理人员或关键技术人员出现非正常重大变化； 5、公司重要业务缺乏控制或控制系统性失效； 6、公司内部控制评价的重大缺陷未得到整改； 7、公司董事会认定的其他对公司产生重大负面影响的情形
重要缺陷	1、公司民主决策程序不科学或违反决策程序导致重要决策失误，给公司造成较大负面影响； 2、公司安全生产制度不完善、安全生产管理不到位，造成重大人员伤亡的安全责任事故； 3、公司重要业务控制制度或控制活动存在缺陷给公司造成较大损失； 4、公司内部控制评价的重要缺陷未得到整改； 5、公司董事会认定的其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般缺陷	重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

(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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制重大事项说明

2026 年公司将根据企业内控规范体系的要求，进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范措施。并不断根据经营环境的变化、监管部门要求及公司发展的实际需求，适时对公司内部控制制度加以调整，使公司内部控制

与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，进一步完善内部控制体系，推进内部控制各项工作不断深化，促进公司稳步、健康、可持续发展。

报告期内公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

广西新讯达科技集团股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十七日