

## 河北志晟信息技术股份有限公司

### 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”），结合河北志晟信息技术股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）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（“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。审计委员会对公司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，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与财务报告相关的内部控制。

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，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与非财务报告相关的内部控制。

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其全资子公司、控股子公司。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%。

纳入评价范围的主要业务和事项涵盖公司层面、业务流程层面，其中公司层面包括：治理结构、组织架构、发展战略、人力资源、企业文化；业务流程层面包括：资金管理、采购与付款、资产管理、销售与收款、研究与开发、全面预算、合同管理、信息披露、财务报告、信息系统等管理控制。在此基础上，确定重点关注的高风险领域主要包括资金管理、信息披露、财务报告等重点业务领域。

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。

#### （一）控制环境

##### 1. 治理结构

公司根据国家有关法律法规和公司章程的规定，建立了规范的治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司制定了《股东会议事规则》，对股东会的性质、职权、召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的合理制定与有效执行，能够确保股东会有效行使重大事项的决策权，保障所有股东的合法权益。

公司董事会由7名董事组成，其中3名为独立董事。董事会是公司的日常决策

机构，也是股东会决议的执行机构，负责公司内部控制制度的建立与健全、具体实施以及效果评价。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。此外，公司聘请的独立董事人数符合中国证监会要求达到董事会成员三分之一的规定，独立董事独立履行职责，充分发挥专业监督与决策咨询作用，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

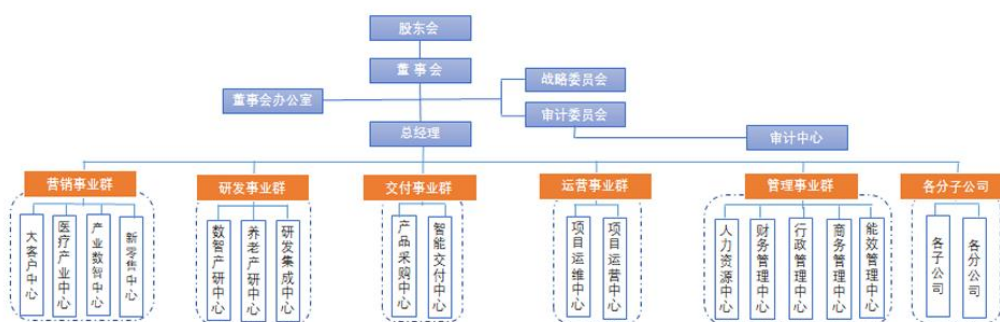
董事会下设了审计委员会、战略委员会两个专业委员会。各专业委员会各司其职，在董事会的领导和授权下开展工作。经理层执行董事会决策事项，全面负责公司的日常经营管理活动，保证公司的正常运转。

## 2. 内部审计监督体系

公司审计中心，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。对公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；监督检查公司财务信息的真实性和完整性等。

## 3. 公司组织结构

公司结合经营发展实际与管理需求，建立了内部管理框架体系，依据业务板块与管理职责，划分各部门的责任权限与工作边界，构建形成职责明确、相互配合、有效制衡的内部控制管理体系。



## 4. 发展战略

战略委员会作为公司董事会下设的专门机构，由其主导发展战略管理工作。公司制定的发展战略综合考虑了宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、当前可利用的资源水平、自身的优势与劣势等影响因素，董事会审议通过后，报经股东会批准实施。

## 5. 人力资源管理

人才是保障企业发展的关键因素，公司的人力资源部门严格按照国家相关法律法规制定了一系列可持续发展的人力资源政策，如《招聘管理制度》《培训管理制度》《考勤与休假管理制度》《绩效考核管理制度》等规范性文件，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、考核等方面作出了详细的规定。

建立、健全激励和约束机制，不断增强员工的归属感和使命感。

## 6. 企业文化建设

公司注重企业文化在内部各层级的有效沟通，培育积极向上的价值观和社会责任感，共同营造积极向上的企业文化环境。

### （二）风险评估

公司根据整体发展战略规划，制定了巩固和加强产品市场地位的长远整体目标，根据不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险等进行持续有效的识别、评估和监控，动态进行风险识别和风险分析，并相应调整风险应对策略。公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）控制活动

#### 1. 资金管理

根据《企业内部控制应用指引》第6号——资金活动的相关规定，企业合理关注筹资、投资决策、资金调度或资金活动管控等运营管理可能发生的风险。针对以上风险，公司制定了《募集资金管理制度》对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等进行了规范。《资金管理制度》规范了公司的重大资金活动，明确了审批权限及审计程序，细化资金管理流程，合理分工，相互制约，加强了资金运营的全过程管理，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，整个流程透明严谨，切实防止了舞弊情况的发生，保证资金活动有效管理。

#### 2. 采购与付款

公司制定了《采购管理制度》等相关制度规定，完善了采购与付款业务的机构和岗位的规划和设置，明确采购环节的请购、审批、采购、验收程序。公司的

采购业务由采购管理中心负责，根据公司采购计划或实际经营需要进行采购。在货款支付方面，公司规定了付款办法，采购款项的支付必须在相关手续齐备后才能办理，采购与付款管理内部控制制度设计合理并得到有效执行。

### 3. 资产管理

为了提高资产的使用效能，保证资产安全，公司对资产管理流程进行全面梳理，制定了较为完善的资产管理相关制度，《库房管理制度》《固定资产管理制度》等对公司资产的申请、购置、登记、管理、处置等业务流程作出了明确规定。

《库房管理制度》对公司物资的入库、出库及保管等各项工作进行了进一步的精细化管理。《固定资产管理制度》对固定资产的购建和取得、使用和保管、处置以及盘点工作等相关控制环节进行了明确规范，涵盖了固定资产管理内部控制的各个方面，通过采取职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，能够较为有效地防止各种实物资产的丢失与毁损。

### 4. 销售与收款

公司制定了《销售管理制度》《往来款项管理制度》等相关管理制度，确定适当的销售政策和策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，在收款方面推出了应收账款账龄管理，加强了催收力度，销售与收款管理内部控制制度设计合理并得到有效执行。

### 5. 研究与开发

公司制定了《研发费用管理制度》《研发管理制度》等制度，对研发规划和计划、研发立项、过程管理、验收管理、研发人员管理、研发成果转化和保护、研发活动评估等工作予以了明确，同时鼓励研发人员发明创造的积极性，积累专利资产，加强专利的管理，充分发挥专利的效益，研发管理内部控制制度设计合理并得到有效执行。

### 6. 全面预算

公司实行全面预算管理，对年度经营活动、投资活动、财务活动等作出预算安排。公司制定了《全面预算管理制度》《费用预算管理制度》等相关制度，明确预算的范围、编制程序、执行与调整、考核与监督等内容，对全面预算管理全过程进行管控，确保预算与实际生产经营相适应，并保证公司经营目标的实现。

### 7. 合同管理

公司制定了《合同管理办法》，对合同签订、合同审批、合同履行、合同变更解除等业务活动进行了规范，明确规定公司各类合同的审批权限，确保合同管理的有效性。对于重大的合同和法律关系复杂的特殊合同，由公司法务参与起草，并经相关审批，避免出现重大疏漏。合同签订后，公司定期对合同进行统计、分类和归档，详细登记合同的订立、履行和变更等情况，实现合同管理的流程化、规范化。

#### **（四）信息与沟通**

##### **1. 信息披露**

公司制定了《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》等，明确指定各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人，并要求其在指定时间内对重大信息进行收集、整理并报送至董事会办公室。为保证公司真实、准确、完整地披露信息，公司严格执行相关制度规定，明确按照信息披露的原则、内容及披露标准、披露流程、信息披露的职责划分、档案管理、信息保密等内容进行规范运作。公司内部信息管理和对外信息披露严格按照有关法律法规和公司内部制度进行，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时。

##### **2. 财务报告**

根据基本规范、应用指引以及企业会计准则等，公司制定了《财务核算制度》、《财务报告管理制度》，对公司财务报告编制、财务报告对外报送、财务报告分析等事项进行了规范。公司财务管理中心是财务报告编制的归口管理部门，负责年度财务报告编制、收集并汇总有关会计信息，编制年度、半年度、季度报告以及月度财务报表，负责对子公司的财务报告监管，保证数据的真实性、完整性。

##### **3. 信息系统**

公司配有专业技术人员对信息系统开发和维护、访问与变更、数据输入与输出、文件存储与保管、网络安全等方面进行控制，保证信息系统安全稳定运行。公司信息系统含金蝶系统、OA云之家系统，高效的信息系统帮助公司实现信息快速流转，确保各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅。

#### **（五）监督活动**

公司制定了《内部审计制度》，审计中心作为公司内部控制的监督机构，定期对各内控循环进行穿行测试及控制测试，评价内部控制的设计及运行是否有效。同时，针对内部控制运行过程中出现的偏差，提出相关整改建议，并督促责任部门采取措施及时纠正。

#### 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《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，组织开展内部评价工作。

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和非财务报告内部控制的规范，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：

##### （一）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：

项目 程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入潜在错报	错报 < 营业收入总额的 0.5%	营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 < 营业收入总额的 1%	营业收入总额的 1% ≤ 错报
利润总额潜在错报	错报 < 利润总额的 1%	利润总额 1% ≤ 错报 < 利润总额的 5%	利润总额的 5% ≤ 错报
资产总额潜在错报	错报 < 资产总额的 0.5%	资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 资产总额的 1%	资产总额的 1% ≤ 错报

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：

定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：

##### （1）重大缺陷

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司内部控制无效；公司董事、高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制未能识别该错报；已经发现并报告给董事会和经理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；公司审计委员会和内部审计中心对内部控制的监督无

效。

### （2）重要缺陷

财务报告重要缺陷的迹象包括：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或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于编制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。

### （3）一般缺陷

不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## （二）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：

**重大缺陷：**损失金额占上年经审计的利润总额的5%及以上；

**重要缺陷：**损失金额占上年经审计的利润总额的1%（含1%）至5%

**一般缺陷：**损失金额小于上年经审计的利润总额的1%。

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：

### （1）重大缺陷

公司决策程序不科学导致重大决策失败；严重违反国家法律、法规，并造成重大损失；重要制度缺失导致系统性失效；其他对公司负面影响重大的情形。

### （2）重要缺陷

公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成损失；内部控制重要或一般缺陷未得到整改；重要业务制度或系统存在缺陷。

### （3）一般缺陷

除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## （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、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，报告期内不存在公司非财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。

## 五、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

河北志晟信息技术股份有限公司

董事会

2026年4月28日