

华信永道（北京）科技股份有限公司

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”），结合华信永道（北京）科技股份有限公司（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（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、全体董事及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,截至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的认定情况,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。纳入评价范围的主要单位包括:公司本部各部门及所有子公司。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包括:公司治理结构、人力资源、企业文化、资金活动、销售与收款、采购与付款、资产管理、存货管理、研究与开发、财务报告与信息披露、合同管理、信息系统管理。重点关注的高风险领域主要包括:资金活动、销售与收款、采购与付款、资产管理、存货管理、合同管理。

公司按照内部控制的各项标准,遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则,在各公司内部的各个环节,建立了有效的内部控制系统。具体情况如下:

1.内部环境

(1) 公司治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》以及北京证券交易所和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善和规范公司内部控制的组织架构,已按照《公司章程》设立股东会、董事会及专门委员会,以及以总经理为首的经理层的公司治理结构。这些机构协调运转,有效制衡,规范运作,维护了投资者和公司的利益。目前,公司内部控制的组织架构为:

公司股东会是公司的最高权力机构,按照《公司章程》《股东会议事规则》

等制度规定履行职责。上述制度对股东会的职权、召开条件和方式、表决方式等作出了明确规定。

公司董事会对股东会负责，是公司的决策机构，由 9 名董事组成，设董事长 1 名，独立董事 3 名，职工代表董事 1 名。董事会已制定《董事会议事规则》，全体董事勤勉履职，公司运作规范、决策科学。董事会对公司内部控制高度重视，指导公司的内部控制体系建设与实施。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会共计 4 个专门委员会，并已制定各专门委员会的《工作细则》。战略委员会主要对公司长期战略规划、重大投融资、重大资本运作、资产经营项目等进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行遴选并提出建议；审计委员会主要负责公司内/外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责研究董事与高级管理人员考核的标准，进行考核并提出建议，以及研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

公司独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，忠实履行职责，维护公司利益，特别是维护广大中小股东的合法权益不受损害。公司 3 名独立董事具备履行其职责所必须的专业知识，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括但不限于在关联交易、董事会聘任高级管理人员等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

公司总经理对董事会负责，按《总经理工作细则》全面负责公司的经营管理工作，组织实施董事会决议。

2025 年，公司为贯彻落实相关法律法规、规范性文件的规定，决定不再设置监事会，原监事会行使的职权调整为由董事会审计委员会行使，并同步修订了《公司章程》和 33 项涵盖了公司治理、经营管理、信息披露、财务管理等方面的内部管理制度。

通过上述治理结构和内部管理制度的系统修订，公司进一步完善了适应新《公司法》要求的法人治理结构，有效强化了董事会的决策与监督职能，为内部控制环境的持续优化与有效运行奠定了更加坚实的制度基础。

(2) 人力资源

公司建立并发布了岗位职级体系，设计有竞争力和吸引力的薪酬和福利体系

以吸引人才，坚持德才兼备的原则，持续优化人员结构，推动人才队伍高质量建设。截至 2025 年 12 月 31 日，公司在职员工总数 954 人，其中本科及以上学历员工占比 81.24%，研发及交付类技术人员共计 666 人，占员工总数的 69.81%，高素质、高技能人才队伍规模持续壮大，为公司业务发展筑牢人才基础。

在员工培养与能力提升方面，公司搭建“云课堂”公共学习平台，有效解决员工地域分散带来的培训难题，平台累计开通账户 834 个，上线课程 714 门（含 3572 小节），课程累计学习时长 20048.28 小时，人均学习时长达 21.37 小时。全年累计开展学习项目 35 个，切实强化技术人员专业素养，助力新员工快速适配岗位、融入团队，为公司核心业务稳健推进筑牢坚实的人才保障。

（3）企业文化

为推进企业文化深度落地，公司搭建全方位的文化宣传与激励践行体系：一是强化阵地发声，编撰《企讯汇》、运营企业微信公众号，搭建内外联动的文化传播载体，传递企业动态、展现员工风貌；二是制度赋能，修订员工奖惩管理办法，完善文化激励配套机制；三是榜样引领，开展季度、年度多元评优，表彰先进个人与优秀团队；四是情感认同，通过温情关怀与专项激励，强化员工归属感与忠诚度，引导全员树立与公司共同成长的发展理念。

通过以上系列举措，将企业文化深度融入企业运营管理，切实成为凝聚团队合力、助推企业稳健发展的强劲内生动力。

2.重点业务控制活动

（1）资金活动

公司制定了《借款管理制度》《融资管理制度》《货币资金管理制度》《费用报销管理制度》《对外投资管理制度》《募集资金管理制度》等一系列管理制度，公司对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约关系，并建立了严格的授权审核程序，有效规范了公司的资金运营活动，防范资金活动风险、提高资金使用效益。

（2）销售与收款管理

公司根据年度预计收入、利润等各项目标，结合上年度完成情况，制定年度

销售计划，通过实行经营目标责任制的方式，下发至各生产部门，有效地促进了公司销售业绩的增长。

为明确公司销售、收款各环节的职责权限和办理程序，规范销售与收款行为，公司制定了《销售业务管理办法》《销售合同管理办法》《往来款项管理制度》《实施项目管理办法》。公司不断推进核心业务流程的信息化管理，从商机新建开始，到商机利润核算、商机投标、销售合同编制、评审与签订、交付项目立项、项目实施与过程管理、验收管理、发票开具、销售回款、收入确认与成本结转等关键业务节点，均已实现全系统流程管理。由此实现对销售合同执行、项目实施与管理、销售收入确认、成本结转的动态跟踪管理。由营销中心、财务部专人负责应收账款的催收、核对工作，建立应收账款台账，对逾期的应收账款进行追踪，防止坏账损失。

(3) 采购与付款管理

公司制定了《项目采购管理办法》《行政办公采购管理办法》《采购付款管理制度》《往来款项管理制度》《实施项目管理办法》。结合公司业务实际，将公司采购业务分为项目采购、行政办公采购两类。项目采购是指用于销售给客户或最终用户而采购的商品或服务，行政办公采购是指用于公司自用而采购的商品或服务。从采购计划的制定，到采购申请、供应商选定、采购合同的编制与评审、合同签订、验收管理、发票取得、付款申请等环节，均已纳入信息系统全流程管理，同时规范供应商准入和评价机制，不断加强采购业务的监督，提升管理能力。

(4) 资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》，明确固定资产、无形资产的各项管理标准和工作流程，积极推动资产采购从计划、申请、供应商选定、合同评审与签订、资产验收入库、领用出库、资产维修、资产盘点、资产报废和处置、台账管理等关键工作实现线上化操作和管理，确保资产的安全完整。

(5) 存货管理

公司制定了《项目采购管理办法》《采购库存管理细则》，合理设置财务部门、采购部门及仓储部门的岗位职责，制定了存货的计价和盘点、验收与保管、出入库原则等管理流程。

(6) 研究与开发

公司制定了《研发管理办法》《研发费用财务管理办法》。明确了研发和研究项目的分类标准，制定了研发和研究项目从立项、项目实施过程管理、经费管理、研发费用核算、项目验收和归档、知识产权管理、项目评价考核等各项工作的程序。

公司为加强研发管理，不断壮大和发展内部研发团队。合理配备各专业人员，严格落实岗位责任制，确保研发过程高效、可控，项目按期、保质完成。建立开发成果保护制度，加强公司知识产权相关的源代码、程序、资料的管理，禁止无关人员接触研究成果。

(7) 财务报告与信息披露

公司制定了《财务报告与信息披露管理制度》《财务结账管理制度》，建立了关联交易审批、会计业务处理、会计政策及会计估计变更、财务报告编制与审核等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工，规范公司会计核算与信息披露，提高会计信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益。

(8) 合同管理

公司制定了《销售合同管理办法》《项目采购管理办法》《行政办公采购管理办法》，明确了相关部门的岗位职责，规范了合同订立、合同评审、合同签订、合同履行、合同变更与解除、合同档案与借阅、合同纠纷处理等业务流程，使合同管理制度化，规范化，有效地防范和化解经营风险，维护公司合法权益。

(9) 信息系统管理

公司制定了《信息化管理办法》《办公软件使用管理办法》《信息安全管理办法》，结合行业特点、组织架构、业务流程及技术能力等因素，依据因地制宜、成本效益、理念与技术并重的原则，将公司组织战略中与信息化相关的部分拆解转化为系统需求，规划并实施各项开发功能。业务端用户可通过信息系统实现操作流程流转、信息填报、查询报表及其他自动化功能。通过上述举措，公司实现

了将管理思路、办法及规程通过信息化方式落地，优化了管理流程，防范了经营风险，确保了公司内部信息传递的统一性、及时性、完整性和准确性，全面提升了企业现代化管理水平。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

本次内部控制评价以《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》为方法论，结合公司《内部审计制度》《内控手册》（截至 2025 年 12 月 31 日，累计梳理出公司 299 个风险点、271 个风险控制措施、85 张业务流程图、76 项内控制度）为依据，采用访谈、穿行测试、全流程抽样、比较分析及专题讨论等方法，对公司内部控制设计与运行的有效性进行全面检查，并依据内控评价程序的相关规定开展评价工作。

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。2025 年根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定，在财务报告内部控制缺陷定量指标中新增了净利润总额错报标准，其他指标未作变更，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：

指标名称	重大缺陷定量指标	重要缺陷定量指标	一般缺陷定量指标
资产总额潜在错报	错报 \geq 资产总额的 5%，且绝对金额超过 500 万元	资产总额的 2% \leq 错报 $<$ 资产总额的 5%，且绝对金额超过 300 万元	错报 $<$ 资产总额的 2%，且绝对金额在 150 万元（含）以上
收入总额潜在错报	错报 \geq 收入总额的 5%，且绝对金额超	收入总额的 2% \leq 错报 $<$ 收入总额的 5%，且	错报 $<$ 收入总额的 2%，且绝对金额在

在错报	过 200 万元	绝对金额超过 150 万元	100 万元（含）以上
净利润总额 潜在错报	错报 \geq 净利润的 5%，且绝对金额超过 100 万元	净利润的 2% \leq 差错金额 $<$ 净利润的 5%，且绝对金额超过 80 万元	错报 $<$ 净利润的 2%，且绝对金额在 50 万元（含）以上

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<p>(1) 发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>(2) 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(3) 公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效；</p> <p>(4) 控制环境无效；</p> <p>(5) 一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(6) 因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。</p>
重要缺陷	<p>(1) 关键岗位人员舞弊；</p> <p>(2) 合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告可靠性产生重大影响；</p> <p>(3) 已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍没有对重要缺陷进行整改。</p>

一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷
------	-------------------------

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如下：

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
直接或间接损失金额	损失金额 \geq 资产总额的 5%，且绝对金额超过 500 万元	资产总额的 2% \leq 损失的金额 $<$ 资产总额的 5%，且绝对金额超过 300 万元	损失的金额 $<$ 资产总额的 2%，且绝对金额超过 150 万元（含）以上

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<p>(1) 运营方面：完全忽视法律规章约束，在经营管理工作中违法行为特别严重，且情节是否恶劣，造成公司日常经营管理活动中断或停止，且导致注册会计师出具无法表示意见或否定意见的审计报告；</p> <p>(2) 法规方面：严重违规并处以重罚或承担刑事责任；</p> <p>(3) 声誉方面：负面消息在较大区域流传，对公司声誉造成重大损害；</p> <p>(4) 业务控制方面：重要业务缺乏制度控制导致业务管理失效；</p> <p>(5) 内控缺陷整改方面：内部控制评价的重大缺陷未得到整改。</p>
重要缺陷	<p>(1) 运营方面：漠视公司经营管理各项制度和法律法规的要求，</p>

	<p>工作中存在利用职权谋取非法利益的违法行为，严重影响日常经营管理活动的效率和效果，且导致注册会计师出具保留意见的审计报告；</p> <p>(2) 法规方面：违规并被处罚；</p> <p>(3) 声誉方面：负面消息在行业内流传，对公司声誉造成较大损害；</p> <p>(4) 业务控制方面：重要业务的制度系统性失效导致业务管理部分失效；</p> <p>(5) 内控缺陷整改方面：内部控制评价的重要缺陷未得到整改。</p>
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷

(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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

华信永道（北京）科技股份有限公司

董事会

2026年4月28日