

# 北京超图软件股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

北京超图软件股份有限公司全体股东：

根据财政部、证监会等部门联合发布的《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体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价方法，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）的内部控制建立的合理性、完整性和实施的有效性进行了评价，并就内部控制设计和运行中存在的缺陷进行了认定。现将公司截至 2025 年 12 月 31 日与公司的内部控制评价情况报告如下：

### 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。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。

建立与实施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，或对控制政策或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、内部控制评价工作组织情况

2025 年度，根据实际情况，结合公司的组织架构、业务模式和业务管理特点，通过信息系统核查、现场检查等方式，综合运用比较分析、趋势分析、穿行测试等方法进行多维度验证，查阅复核了包括系统记录、制度文件、会议纪要、审批流程及相关业务资料。通过上述内控评价和分析工作，保障评价工作的全面性，评价结论的有效性，确保年度内部控制自我评价报告的真实、客观和有效。

### 三、内部控制评价范围

根据企业内部控制规范体系建设的要求，结合公司自身组织架构和业务特点，本次内控自我评价涉及的范围主要包括：

纳入评价范围的主要单位：包括本公司及下属子公司及孙公司，具体包括北京超图软件股份有限公司、北京超图信息技术有限公司、超图国际有限公司、山东超图软件有限公司、成都超图投资有限公司、上海南康科技有限公司、南京国图信息产业有限公司、北京世纪安图数码科技发展有限责任公司、上海数慧系统技术有限公司、湖南超图信息技术有限公司、河南超图信息技术有限公司、河北雄安超图软件技术有限公司、西安超图地理信息技术有限公司、柳州超图软件技术有限公司、重庆超图软件技术有限公司、武汉超图软件技术有限公司、北京超图汇智技术有限公司、广西超图信息技术有限公司、浙江超图信息技术有限公司、北京超图数正信息技术有限公司、北京超图骏科数字技术有限公司、四川世纪宜图科技发展有限责任公司、广州南沙超图汇智技术有限公司、日本超图株式会社、成都地图慧科技有限公司、北京中新佳联国际规划设计与咨询有限公司、北京超图骏科信息技术有限公司、海南超图国际技术有限公司、甘肃超图软件技术有限公司、上海图贤数商技术有限公司。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理结构、人力资源管理、企业文化建设、品牌管理、社会责任、研发管理、资金管理、采购与付款、销售与收款、投资管理、控股子公司管理、关联交易、信息传递及披露管理、计划与执行管理、合同管理、财务报告管理、内部审计情况。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

#### （一）内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，公司本着规范运作的基本理念，一直积极营造良好的控制环境，力争为公司的发展提供更广阔的空间。

##### 1、公司治理结构

公司严格依照《公司法》《证券法》《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》等相关法律法规，构建了以《公司章程》为核心，涵盖《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《总

经理工作细则》等在内的治理制度体系，形成了由股东会、董事会和高级管理层组成的治理结构。报告期内，公司治理体系各司其职、规范运作，总体运行情况良好。

①股东会：公司股东会是公司的最高权力机构，公司通过《公司章程》及《股东会议事规则》等制度，保证股东会依法行使职权，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利。公司严格按照中国证监会的有关规定通知股东会召开的时间、地点和方式等，保证了股东会合法、有效地召开。报告期内，公司召开了2次股东会，采用现场表决与网络投票相结合的方式为股东参加股东会提供了便利。股东会的召集和召开程序均符合《公司法》《证券法》及《公司章程》的规定，全程均有律师见证。

②董事会：公司董事会是公司的决策机构，对股东会负责。报告期内，公司共计召开董事会会议6次，各位董事忠实勤勉履行职责，按时参加会议，认真审议议案，确保了公司董事会的高效运作。

③经营管理层：以公司总经理为代表的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责对公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

公司的各个职能部门和分支机构能够按照公司制定的管理制度，在经营管理层的领导下运作。公司已形成了与公司实际情况相适应的、较为有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司的正常经营和持续发展。

## **2、人力资源管理**

公司建立了全周期的人力资源管理体系，涵盖招聘、培训、绩效考核、薪酬福利、员工关系等核心环节。秉持以“奋斗者为本，贡献者为先”的人才理念，为员工设计了技术与管理的双通道发展路径，支持员工深耕专业领域、实现自我突破，达成个人与组织的协同成长。通过搭建多元而专业的人才成长平台，营造开放包容、协同高效的工作氛围，推动人力资源价值最大化，实现组织与员工的共赢发展。

## **3、企业文化建设**

公司秉持“创新空间智能，升维IT价值”的使命，践行“口碑至上、创新思维、工匠精神”的企业精神，坚守“客户导向、高位思考、担当成事、通透为人”的核心价值观，矢志实现“用空间智能点亮世界每个角落”的愿景。

为推动企业文化落地，公司构建了多维度、场景化的企业文化宣贯体系，通过员工培训、团队建设、文化上墙、企业文化考试、企业文化大使、标杆宣传等形式，将理念融入日常，强化员工认同感、归属感与组织向心力。同时，公司积极借助官网、微信公众号等对外传播渠道，持续向客户、投资者及社会公众传递企业使命、愿景、精神与价值观，全面塑造和传播品牌形象和企业文化理念。

#### **4、品牌管理**

公司立足业务发展全局，以精准的品牌定位为基石，锚定核心价值主张，确保品牌形象与公司发展战略同频共振。针对国内、国际业务制定差异化的品牌战略，国内市场聚焦核心价值深化与用户信任联结，通过本土化传播矩阵强化品牌渗透率与美誉度；国际市场坚持“本土化适配+全球化表达”，贴合不同区域文化与市场需求优化品牌沟通策略，推动品牌国际影响力稳步提升。通过多元化传播渠道，整合线上线下资源开展品牌推广，深化市场认知与用户信任。依托系统化品牌管理，持续提升品牌影响力与美誉度，强化品牌核心竞争力，为公司长远发展筑牢品牌根基。

报告期内，以“空间智能 AI 重塑”为主题的 2025 空间智能软件技术大会在京开幕。来自全国多个省、市、自治区有关部门、单位的领导和代表，IT 与地理信息领域政、产、学、研、用单位的学者和技术人员，以及海外 20 个国家的地理信息从业者齐聚一堂，探讨 AI 浪潮下的空间智能软件新技术、新产品、新实践。

此外，报告期内，公司持续加速国际化布局和品牌出海，参加了第四届沙特电子及信息科技展(LEAP 2025)、世界移动通信大会(MWC)、FIG Working Week 2025、第四届中国-东盟气象合作论坛、柔佛智慧城市论坛 2025、INTERGEO 2025、GeoWorld 2025 等国际展会和活动，全面展现了公司 GIS 技术的创新实力和开放姿态，系统提升 SuperMap 的品牌影响力与专业认可度。

#### **5、社会责任**

作为聚焦地理信息软件（Geographic Information Software，广义 GIS）和空间智能（Geospatial Intelligence，GI）领域的基础软件与应用软件企业，公司始终将社会责任深度融入经营发展的全链条。在生产经营和业务发展过程中，谋求企业与环境的和谐发展，通过推行绿色办公模式等举措加强节能减排，践行低碳

发展。公司积极履行对社会、股东、客户、员工、供应商等利益相关方所应承担的社会责任。同时，公司发挥技术优势，为国土空间规划、自然资源保护、应急救援指挥提供精准支撑，以科技赋能生态环保、灾害防治和智慧城市建设。

此外，公司深耕教育公益领域，通过多样化研学实践、公益培训、科普宣讲及产教融合等方式，普及 GIS 知识，传播空间思维，助力培养复合型地理信息人才。公司结合不同层次的合作院校特色和人才培养需求，与武汉大学、北京师范大学、南京师范大学、同济大学、广东工贸职业技术学院等多所院校深度合作，形成定制化的校企联合培养路径。报告期内，公司联合武汉大学、北京师范大学分别申报的两个产教融合案例入选“2024 年中国产学研深度融合好案例”。

## 6、研发管理

公司构建了先进的精益敏捷研发管理体系，始终以用户需求为核心，采用短周期、快速迭代的敏捷开发方法，通过海量测试程序 24 小时自动测试、代码审查和持续集成，极大地提升和保障产品质量，有效促进研发团队的管理效率和客户满意度的提升，为 SuperMap GIS 产品的稳定迭代、技术创新和高质量交付提供了坚实支撑。

报告期内，公司发布 SuperMap GIS 2025，实现了地理空间 AI 产品技术的“两新增、一提升”：新增空间智能体服务平台产品，重塑 GIS 交互范式；新增 AI 助理功能，赋能产品高效应用；升级地理空间 AI 技术底座，三维、遥感智能化焕新。此外，公司还结合不同行业的应用场景，发布了自然资源行业智能体、超图水利智能体等行业智能体，推动行业智能体在自然资源管理、国土空间规划、自然资源监测、政务服务、智慧水利等领域的落地应用。

凭借深厚的研发实力和持续的技术创新，公司 GIS 基础平台软件入选制造业单项冠军企业名单。同时，公司“地理空间 AI 技术底座 SuperMap AIF”获评软件行业突破性技术成果。此外，公司还上榜“2025 年度中国信创软件高质量发展百强企业”。

## 7、资金管理

公司秉持稳健审慎的核心原则，构建了科学完善的资金管理体系，涵盖资金账户管理、现金管理、资金计划管理、资金报告管理及财务融资管理等关键环节。通过建立全流程资金监控机制，严格执行资金岗位分离机制，确保资金安全与运

作效能。同时，通过精细化的资金计划管理，实现资金的合理统筹和高效配置，持续提升资金使用效益。报告期内，公司结合实际修订了《资金管理办法》，优化了银行预留印鉴的保管规定，进一步强化了对资金营运全过程的精细化管控。

## **8、采购与付款**

公司立足业务实际，全面加强采购与付款环节的内部控制，系统构建了覆盖全流程、分类型管理的机制。针对不同类型的采购需求，分类制定了标准化的采购与付款流程，细化并完善了从请购、审批、采购执行、验收付款各环节的操作规范和权责分工，确保关键节点可控可溯。

在供应商管理方面，公司建立了涵盖供应商计划、供应商寻源、入库审查、绩效评价、退出管理的全周期管理体系，明确资格审核要求与标准，持续优化供应商结构，防范合作风险。通过制度建设、流程优化与过程监督的有机结合，有效提升采购透明度、执行效率与风险管控能力。

## **9、销售与收款**

公司高度重视销售与收款环节的全过程内部控制，结合各业务线的销售模式和特点，系统构建了覆盖商机管理、投标管理、客户关系维护、价格管理、合同管理、出货管理、交付管理、回款管理及发票管理等关键节点的信息化流程与风险防控机制，通过统一的客户界面与“铁三角”协作模式实现销售与收款环节的高效协同与快速响应。在此基础上，公司将销售回款指标作为业务部门绩效考核的核心内容之一，强化责任落实与过程督导。通过制度约束、系统支撑与考核牵引的多维联动，提升应收账款的回收效率与管理精细化水平，确保销售与收款环节的风险可控。

## **10、投资管理**

为加强对外投资管理、规范投资行为，公司制定了《对外投资管理制度》，明确了投资管理的组织架构、审批权限、决策程序及投后管理等关键环节。通过厘清职责分工、强化全过程管控，有效提升投资决策的科学性、合规性与风险防控能力，切实保障公司资产安全和广大股东权益。

## **11、控股子公司管理**

公司高度重视对控股子公司的规范管理，构建了全面高效、运行顺畅的监督管理体系，有效打破子公司各自为政、分散运营的局面。战略决策、日常经营、

财务管理、人力资源管理等均实施集中统一管控，强化整体协同效应，实现资源优化配置，促进一体化协同高质量发展。

## **12、关联交易**

公司严格依照相关法律法规及《公司章程》，制定了《关联交易决策制度》，对关联方认定、关联关系界定、关联交易范围、审批权限与决策程序、信息披露要求等关键内容作出系统、明确的规定，确保公司与关联方之间的交易始终遵循公平、公开、公正的原则，提升交易透明度与合规水平，有效防范利益输送风险，切实保障公司及全体股东，特别是中小投资者的合法权益。

## **13、信息传递与披露管理**

为确保信息传递与披露的规范性、透明度和合规性，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规，制定了《信息披露管理办法》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记制度》等配套制度，明确了信息披露的内容范围、审批流程、责任分工，以及重大事项的内部报送机制和内幕信息管理要求。通过健全的制度体系和严格的执行机制，确保信息披露合法、真实、准确、完整、及时，防止内幕信息泄露，切实维护投资者特别是中小股东的合法权益。

## **14、计划与执行管理**

公司高度重视计划与执行管理，紧密围绕整体战略目标，每年系统制定年度工作计划，并通过层层分解，将任务细化至部门、岗位及每位员工，做到目标明确、责任到人。在此基础上，公司将年度计划进一步拆解为季度和月度工作计划，清晰界定各阶段的核心任务、执行标准及完成时限，确保计划可操作、可衡量、可落地。

为保障执行过程的有序高效，公司建立了常态化的跟踪、反馈与动态调控机制。通过定期召开经营分析会，及时掌握计划推进情况，及时识别偏差、分析根因，并采取有效纠偏措施；同时强化跨层级、跨部门的沟通协调，推动资源高效配置与问题快速解决，确保各项任务按节点稳步推进，全面促进公司战略的有效落地。

## **15、合同管理**

公司构建了全流程、标准化的合同管理体系，针对不同类型业务，制定了差

异化的标准合同模板，明确核心条款与风险防控要点；建立合同评审分级授权机制，由业务、法务、财务等多部门联合开展合规性、经济性、风险性审查，确保合同条款合法合规，有效保障公司权益。报告期内，公司修订了《合同管理办法》，持续优化合同管理流程与合同模板，有效防范合同法律风险，切实维护公司合法权益。

## **16、财务报告管理**

公司严格遵循《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等有关规定，全面规范了财务报告编制、会计账务处理等核心业务流程，保证财务数据的真实性、可靠性与及时性，确保会计核算与信息披露质量。

## **17、内部审计**

公司严格遵循《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规，设立独立的内部审计机构，并配备专职审计人员。内审部门以强化内部控制、提升监督效能为目标，围绕财务收支、业务运营及风险管理等重点领域实施审计监督。通过系统识别潜在风险、提出针对性改进建议并持续跟踪整改落实，形成“发现问题—推动整改—优化提升”的管理闭环，切实强化内控，保障公司合规稳健运行。

### **（二）风险评估**

面对激烈的市场竞争，公司始终保持对内外部环境变化的敏锐洞察，持续跟踪国内外宏观经济走势、行业监管动态、技术发展方向、客户需求动态变化。通过系统化收集和分析相关信息，公司已构建起覆盖全面、层次清晰、协同高效的风险评估机制，从而实现对各类潜在风险的系统识别、科学评估与有效应对。

1、战略与发展委员会：作为董事会下设的专业委员会，战略与发展委员会立足公司长期发展战略，定期研判宏观环境与产业格局变化带来的机遇与挑战，确保各项战略决策建立在充分、审慎的风险评估基础之上，推动公司整体战略在可承受的风险范围内稳健、有序实施。

2、审计委员会：公司董事会下设审计委员会，内审部门作为其常设机构，通过开展各类专项审计及常态化监督检查，及时识别并揭示公司在运营、财务、合规等方面潜在的风险隐患，向管理层提供前瞻性风险预警与切实可行的改进建议，有效助力公司防范、化解重大风险，夯实内部控制基础。

3、公司管理层：公司管理层定期召开经营分析会，系统梳理当前经营过程中存在的问题与挑战，深入识别实际执行与目标之间的差距，并开展根因分析。围绕关键问题，管理层高效统筹内外部资源，动态优化业务策略与管理举措，不断提升风险应对的及时性与有效性，持续推动运营策略的迭代升级，全面支撑公司稳健、高质量发展。

4、外部机构：为提升风险管理的专业性与客观性，公司主动引入外部权威机构的支持，与会计师事务所、ISO 体系认证机构、资产评估机构等第三方专业机构建立常态化合作机制。通过开展年度审计、软件能力成熟度评估、信息安全测评、质量与环境管理体系认证、职业健康安全审查以及风险资产评估等工作，从独立视角对公司运营各环节进行深度检视。借助其客观视角和专业洞察，公司能够更早发现潜在隐患，精准定位管理短板，系统性提升风险识别、评估与应对能力，筑牢高质量发展的安全底线。

### （三）控制活动

#### 1、控制措施

##### ①加强内部控制制度建设及完善

人力资源管理：报告期内，公司修订了《绩效管理办法》，通过有效的绩效管理与激励措施，调动和激发组织活力、提升人效、促进组织与个人达成经营目标，实现共同成长。

财务管理：报告期内，公司修订了《资金管理办法》《财务支出管理办法》《发票管理办法》《往来款管理办法》，进一步夯实财务管理基础，强化财务工作的全过程管控，提升财务运行的规范性与风险防控能力。

销售管理：报告期内，公司修订了《销售管理办法》，进一步优化了销售业务的管理流程与内控机制，有效提升了销售运营的规范化、精细化水平，为业务高质量发展和风险可控提供有力支撑。

项目管理：报告期内，公司严格执行《项目交付与服务管理办法》，并修订了《项目交付协作管理办法》《项目工时填报规范》，进一步强化项目管理规范性，促进交付效率及服务质量提升。

采购管理：报告期内，公司修订了《供应商管理办法》，进一步加强供应商管理，规范供应商计划、寻源、绩效管理与退出管理等，控制供应商风险，更好

地支撑公司供应链管理和业务目标的实现。

合同管理：报告期内，公司修订了《合同管理办法》，进一步加强公司合同管理，防范经营风险，减少经济纠纷，维护公司合同权益。

#### ②不相容职位分离控制

公司严格落实不相容职务分离的基本原则，通过科学设置岗位职责，形成权责清晰、相互制衡的管理机制。不相容职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与审计稽核、授权批准与监督检查等。通过有效实施不相容职位分离机制，防范操作失误与舞弊风险，切实提升公司运营的规范性、透明度和内控效能。

#### ③授权审批控制

公司建立了科学、高效的授权审批控制机制，根据业务类型与交易金额的不同，合理划分各层级的审批权限，做到权责匹配、管控有序。依托信息化系统，公司将岗位职责与审批权限进行精细化配置，并支持动态更新与实时管控，实现审批流程从制度设计到执行落地的全面闭环管理。各级管理人员及业务经办人员均在清晰界定的授权范围内履行职权，切实保障业务操作的合规性、安全性与高效性。

#### ④信息系统控制

公司建立了规范的信息系统控制体系，覆盖系统开发、运维管理、数据存储与备份、用户权限配置及信息安全防护等核心环节。通过实施严格的访问控制策略，从源头上降低数据泄露或越权操作的风险。同时，公司定期开展信息安全审计与系统安全检查，结合评估发现及时优化管理措施，持续提升系统的稳定性、安全性与抗风险能力。报告期内，公司持续推进信息化升级，强化系统的自动化、集成化与智能分析能力，进一步夯实内控基础，赋能业务高效运转与风险精准防控。

#### ⑤会计系统控制

公司严格依照《公司法》《会计法》及《企业会计准则》等相关法律法规，建立健全财务管理制度，规范会计核算与报告流程。公司统一部署用友 NC 财务系统，不断优化财务信息化功能，强化财务系统控制，确保会计信息的真实性、准确性与完整性，为管理层决策提供可靠的数据支撑。

## ⑥财产保护控制

公司高度重视资产的安全性与完整性，建立了覆盖资产全生命周期的管理体系，全面规范从采购、验收、入库、使用、维护、盘点、处置和报废等各环节的操作流程。通过明确职责分工、细化管理要求，确保资产在各环节均做到流程合规、责任清晰、执行到位，有效防范资产流失、闲置或损毁等风险，切实保障公司资产的完整性、安全性及使用效能。

## ⑦预算控制

公司建立了以全面预算管理为核心的预算控制体系，深度融入战略规划与日常经营各环节。在预算编制阶段，公司统筹战略导向与业务实际，采取上下结合的方式，兼顾目标引领与可操作性，确保预算方案科学、合理、可执行。在执行过程中，依托信息化手段对预算执行情况进行实时跟踪与动态分析，及时识别偏差并采取纠偏措施，切实维护预算的刚性约束与执行效力，推动各部门主动优化资源配置、提升成本效益。通过全过程、闭环式的预算管控，有效提升资源使用效率，为经营目标的精准落地提供有力支撑。

## ⑧运营分析控制

公司充分运用信息化工具，实现运营分析与关键指标监测的自动化和智能化。通过实时追踪核心运营数据，精准捕捉异常波动，快速开展深层次的根因分析，精准定位问题源头。基于洞察结果，公司结合业务实际，灵活调整经营策略，动态优化资源配置，主动预防和应对潜在风险，持续提升运营韧性，确保公司稳健、可持续发展。

## ⑨绩效考评控制

公司建立了规范、透明的绩效考评控制机制，以《绩效管理办法》为核心制度依据，全面规范了考核周期、考评内容、结果公示流程，并将考评结果与薪酬激励、岗位调整等紧密挂钩。通过科学、透明的绩效管理体系，强化岗位责任落地，持续激发员工潜能与组织活力，推动人效持续提升，促进个人成长与组织目标同频共振、协同发展。

## 2、重点控制

### ①对子公司的管理控制

公司高度重视对子公司的规范管理和有效控制，持续推进管理一体化，打破

子公司各自为政、分散运营的局面，系统强化对子公司的统筹管控，推动内部高效协同与资源共享，有效提升整体管控效能。

#### ②关联交易的内部控制

公司严格依照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规，制定并实施《关联交易决策制度》，对关联方的界定、交易审批权限、决策程序以及信息披露等关键环节作出清晰规范，确保关联交易在合法合规的前提下开展，坚持公允定价和透明操作，有效维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### ③对外担保的内部控制

报告期内，公司严格执行公司《对外担保制度》以及相关监管法规，未发生对外担保情况。

#### ④重大投资的内部控制

公司严格依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《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》等法律法规和监管规定，建立健全了《对外投资管理制度》，形成了权责分明、程序完备的重大投资决策机制，明确划分股东会、董事会与管理层在投资事项中的决策权限，确保各层级在授权范围内规范高效履职和决策，有效防范投资风险，提升决策质量与执行效率，切实保障资产安全、优化资源配置，并推动投资价值的稳步实现。

#### ⑤信息披露内部控制

为确保信息披露工作依法合规、规范有序，公司依据《证券法》《上市公司信息披露管理办法》及交易所相关规则，制定并完善了《信息披露管理办法》《内幕信息知情人登记制度》等内部控制制度，对信息披露的范围、流程、责任主体及保密要求作出明确规定。公司设立专门的证券事务团队，在董事会秘书的直接领导下，全面负责信息披露的组织、审核与发布工作，切实保障披露内容真实、准确、完整、及时，有效防范内幕交易和信息泄露风险，切实保护公司及全体投资者的合法权益。

## **（四）信息与沟通**

### **1、对外信息沟通**

公司高度重视对外信息沟通的规范性与有效性，严格遵循《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及监管要求，持续提升信息披露质量与透明度。为健全相关机制，公司已制定并实施《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》及《内幕信息知情人登记制度》，明确信息披露的基本原则、内容范围、操作流程和责任分工，确保各项工作依法合规、有序开展。

公司指定《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为信息披露媒体，保障广大投资者能够及时、公平、准确地获取公司重要信息。同时，公司积极拓展多元化的投资者沟通渠道，通过投资者热线、深交所“互动易”平台、业绩说明会、投资者调研接待等方式，主动倾听市场声音，回应投资者关切。报告期内，公司组织开展了多场投资者交流活动，有效增强了市场对公司战略与经营状况的理解，促进了长期信任关系的建立。

此外，公司注重与外部生态各方的协同联动，主动加强与客户、供应商、合作伙伴、行业协会及政府监管部门的常态化沟通，及时掌握行业政策动向、市场需求变化、技术发展趋势及合规要求等关键外部信息，为管理层科学决策和快速响应提供有力支撑。

### **2、对内信息沟通**

公司着力构建畅通、高效、安全的内部信息沟通机制，确保经营管理信息在组织内部高效、准确地流转，公司构建了多层次、立体化的内部沟通体系。依托OA办公系统、企业微信、电子邮件、移动办公平台、内部公告栏以及定期会议机制等多种载体，形成覆盖全组织的信息流转网络，确保相关信息能及时传达至责任岗位与人员，切实保障信息传递的完整性与时效性，有效提升组织协同效率与敏捷响应能力。

## **（五）内部监督**

公司建立了完善的治理结构，并在此基础上形成覆盖全面、协同联动的内部监督体系，有效发挥各监督主体的职能作用，持续提升治理效能。

1、审计委员会：公司董事会下设审计委员会，内审部门作为其常设机构，配备专职人员，在其指导下独立开展工作，对公司及各分支机构的财务收支、经

营活动及内部控制体系实施常态化、专业化的审计监督，并将审计成果转化为管理改进建议和制度优化举措，有效支撑公司依法合规运营，筑牢风险防线。

2、管理层对各级部门的检查和监督：公司建立了覆盖战略执行全过程的动态监督体系，通过多维度检查、过程跟踪与反馈闭环，确保战略部署有效传导、执行到位。管理层定期组织经营分析会对各大区/BU/产品线/管理支撑部门的工作情况进行质询，对照各级组织的目标与关键成果进行进度跟踪、评估和复盘；针对执行偏差，迅速组织根因分析，制定针对性纠偏措施并跟踪落实，形成“检查—反馈—纠偏—验证”的管理闭环，有效提升组织执行力与响应效率，确保公司战略目标精准落地、重点工作高质量推进。

#### 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”以及公司《内部控制制度》等相关制度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，研究确定了适用于本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：

##### （一）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：

公司本着是否直接影响财务报告的原则，以最近一个会计年度合并报表数据为基数，确定的财务报表错报的定量标准如下：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	≥5%营业收入	营业收入2%≤错报<营业收入5%	<营业收入2%
利润总额潜在错报	≥5%利润总额	利润总额 2%≤错报<利润总额 5%	<利润总额 2%
资产总额潜在错报	≥3%资产总额	资产总额 1%≤错报<资产总额 3%	<资产总额 1%

注：若公司上一年度每股收益≤0.05元，利润总额的缺陷定量标准上浮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：

- 出现以下情形，可认定为重大缺陷：导致企业严重偏离控制目标。
- 出现以下情形，可认定为重要缺陷：严重程度和经济后果低于重大缺陷，但

导致企业较大偏离控制目标。

- 出现以下情形，可认定为一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

## **（二）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与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致，参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。

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，可认定为重大缺陷：导致企业严重偏离控制目标。
- 出现以下情形，可认定为重要缺陷：严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致企业较大偏离控制目标。
- 出现以下情形，可认定为一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

## **五、内部控制缺陷认定及整改情况**

### **（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，报告期内公司未发现财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### **（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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### **（三）公司主要内部控制制度的执行存在的主要问题及采取的整改措施**

按照相关法律法规的要求，公司已经建立并完善了符合公司实际情况的内部控制体系，对公司合法合规开展各项业务活动提供了有效保证。但随着公司的发展壮大和管理要求的不断提高，内部控制仍存在一些薄弱环节，公司计划在未来工作中继续加强内控建设，主要包括：

1、持续加强业务拓展和销售能力建设，通过优化销售合作机制，强化销售协同，巩固核心业务的先发优势，聚焦第二增长曲线业务核心赛道，深化在目标细分赛道的创新布局，全面提速市场开拓步伐，加速更多应用场景落地。同时，加速打造专业化、国际化团队，切实强化海外营销战力，深化与全球合作伙伴的战略联动，不断推动更多产品和解决方案在海外市场的本地化落地。通过内外联动、双轮驱动的发展策略，推进“行业夺魁、全面出海”的战略目标实现。

2、持续深化 AI 战略，深度聚焦人工智能与空间智能技术的融合创新，构建代差级领先优势，确立空间智能技术制高点，加速推动空间智能技术在多行业的落地实践，引领空间智能新时代。

3、强化交付能力建设和全面质量管理，着力打造“成本领先、质量优先”的高效交付体系，以“质量高、成本低、交付快、技术强”为核心导向，在确保技术先进性和产品可靠性的基础上，实现高效敏捷的规模化交付和卓越的客户体验，全面提升客户满意度和品牌口碑，为公司规模化发展和全球化市场拓展提供坚实支撑，夯实可持续竞争优势。

4、严格执行“设计-试点-推广”三步走流程建设机制，确保各项业务流程在科学验证与充分迭代的基础上稳健落地。同时，持续对现有流程开展复盘评估和动态优化，确保流程的效率和有效性。

5、持续强化组织韧性与人才培养，夯实高质量发展的底层支撑。一方面，持续锻造组织能力，激发组织活力，强化组织韧性，持续提升人效，打造敏捷、坚韧、可持续进化的组织体系。另一方面，完善分层分类的培养体系，强化全真训战和实战历练，确保人才梯队与业务发展同频共振，为实现长期战略目标提供坚实的人才保障和组织动能。

## 六、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。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和重要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和重要缺陷认定情况，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和重要缺陷。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和重要方面保持了有效的非财务报告内部控制。

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。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将匹配发展战略、结合业务流程的变化，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强内

部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

本报告已于2026年4月15日经公司第六届董事会第十七次会议审议通过。

#### 七、其他内部控制相关重大事项说明

无。

董事长：宋关福

北京超图软件股份有限公司董事会

2026年4月15日