

北京声迅电子股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

北京声迅电子股份有限公司全体股东：

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,我们认真开展了公司治理及内部控制的自查工作,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、审计委员会及董事、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。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,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，科学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以及控股子公司，其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%，实现了评价范围的全面覆盖。

内部控制评价重点关注的业务和事项包括：公司治理、组织架构、内部审计、人力资源、信息系统、投资管理、担保与关联交易、资金管理、采购管理、存货管理、销售管理、项目管理、固定资产管理、研发管理、信息系统管理等。重点关注的高风险领域主要包括资金管理、采购管理、销售管理、项目管理以及信息系统管理等。

1、治理结构

公司积极建立现代企业制度，不断完善法人治理结构。根据《公司法》《证券法》等相关法律法规，并结合公司实际，制定了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度，形成了股东会、董事会和经理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

公司保持了董事会、经理层成员的稳定，不断完善公司运行机制和相应议事规则；同时，明确界定公司内部各部门、岗位的目标、职责和权限，建立相应的授权、检查和问责制度，设立了内部审计部门，确保各部门、岗位之间相互制衡、相互监督，为公司各项生产经营活动的有序进行奠定了坚实的治理基础。

2、机构设置

公司建立了与公司经营规模相适应的组织架构，设立了营销中心、重大项目部、技术工程中心、研究院、采购部、质量部、总裁办公室、人力资源部、财务部、证券事务部、内部审计部等职能部门。建立健全了内部经营管理机构和内部管理制度，比较科学的划分了各个部门的职能与权限，形成了既相互配合又相互制衡的机制，有效提升管理效率和风险控制水平。

3、内部审计

公司设立了审计委员会，并制定了《董事会审计委员会工作细则》，对审计委员会的工作职责、决策流程等进行规范。公司内部审计部在审计委员会的领导下，依据公司《内部审计制度》依法独立开展公司内部审计与监督检查工作，对

公司及子公司财务收支、资产质量、经营绩效以及建设项目的真实性、合法性和效益性进行监督和评价,对公司及子公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有环节,包括但不限于对外投资、关联交易等事项进行审计,及时提出纠正意见和改善建议,助力公司持续规范运营。

4、人力资源

公司实施有利于企业可持续发展的人力资源政策,建立了较完善的人力资源管理体系,保障人才梯队建设,全面提升员工竞争力。公司制定《招聘管理制度》《考勤及休假管理制度》《培训管理办法》增强在人员使用过程中的计划性与规范性。同时,公司建立了以战略为导向的目标与绩效管理体系,制定《绩效管理制度》,通过关键绩效指标分解、定期考核与反馈、结果挂钩激励等机制,有效激发员工潜能,提升组织整体效能。公司以科学的人才培养方法,有效的人才激励机制和公平的竞争平台广纳良才,持续优化人才组织结构。此外,公司建立了以业务发展战略为引领的培训体系,以业务能力提升为目标,强化学习发展的系统运作以及专业化的平台建设。

5、信息系统

公司重视信息系统在内部控制中优化管理流程,防范经营风险,全面提升企业现代化管理水平的作用。目前已经建成以 OA 系统、ERP 系统为核心的信息化管理平台,通过对信息系统长远的规划并投入充足的人力、物力,公司成功构建了一个安全、高效、稳定的计算机信息管理系统,为内控执行提供了有力技术支持。

6、投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》,建立了科学的对外投资决策程序,根据投资额度的不同分别由不同层次的权力机构决策,有效控制了投资风险。同时,公司建立了合理的岗位分工及授权审批程序,合理确定筹资规模并选择筹资方式,严格的控制财务风险,降低资金成本,实现了对筹资金过程的有效控制。

7、担保与关联交易

公司严格执行《对外担保管理制度》《关联交易决策制度》《信息披露管理办法》等规定,公司对外担保实行统一管理,未经董事会或股东会批准,任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。制度对关联交易及关联人、关联交易的决策权限、回避表决、关联交易的审议程序等作出了

明确规定，确保了相关交易的公允性与合规性。

8、资金管理

公司根据内外部相关规定制定了《资金支付结算制度》，对货币资金的收支与保管建立了严格的授权审批程序，确保货币资金业务的不相容岗位相分离，有效控制成本费用和风险。

9、采购管理

公司制定了《采购管理办法》《采购和供方控制程序》《供方管理控制制度》《不合格品控制程序》等一系列控制程序，对公司物资、设备采购实施了有效管理和监督。为保障采购质量和加强对供方的管理，公司严格按照 ISO9001 质量体系认证要求，制定并严格实施上述控制程序。公司采购工作已实现规范化和流程化运作，通过不断地完善与改进，形成了以用户满意为公司工作目标的内部经营管理作业流程，增强企业的市场应变能力和竞争力。

10、销售管理

公司通过《合同管理制度》《应收账款管理制度》及 ERP 各流程控制等，对销售与收款业务各环节的岗位职责、权限作出明确规定，确保了不相容职位相分离。制度内容涵盖了公司销售管理的全部关键环节，有力支持公司有效开拓市场，并以合理的价格和费用提供企业产品与服务，在提高销售效率的同时，确保应收账款记录的准确、完整与安全。

11、项目管理

为有效控制和管理项目实施过程，确保项目实施的效率和质量，公司制定了《安全防范工程设计、施工、检验、验收和维保控制程序》《客户满意度调查管理办法》《委外业务管理办法》等一系列的控制程序及管理制度，对项目设计、实施、验收、售后服务和监督、客户满意度测量等环节进行了明确的规范，形成了详细、可操作的实施流程。

12、服务管理

为保障公司监控报警运营服务的质量，公司制订了《报警运营服务管理制度》《机房管理制度》《网络运营管理制度》等一系列制度文件，对运营服务中心的职能与目标、人员配备与岗位职责、报警监控与维修处置流程、服务规范用语及培训、运营服务记录等作出了全面规定，严格规范值机员的工作流程和处警方案，有效提升了公司服务质量及品牌形象。同时，公司针对地铁安检设备维保服务编

制了《地铁安检设备维保服务控制程序》，以控制和管理地铁安检设备维保服务过程，确保维保服务的效率和质量。

为强化智慧应急消防安全服务的内控管理，公司搭建了以《运营手册》为核心的业务运营管控体系，对智慧服务站、远程监控、智能预警等业务的运营体系、岗位职责、工作内容与流程进行了系统性规范，并配套制定《运营安全防护制度》《监控预警站管理规定》等专项制度，明确操作标准与管控要求，确保运营工作标准化、精细化，有效规范各层级运营管理行为。

13、研发管理

公司结合自身特点，从研发部门的内部组织结构、开发过程管理、人力资源管理等方面进行了全面规划，建立了一套专业的系统性研发管理体系，并制定了《研发管理控制程序》《研发质量保证规范》《研发配置管理规范》等一系列规范制度，有效提升了研发效率，促进了企业技术进步与核心竞争力提升。

14、固定资产管理

固定资产是企业生产经营的物质基础。公司建立《固定资产管理制度》，明确管理和使用部门职责，保障固定资产安全完整，规范固定资产的购置、调拨、更新、报废，提高固定资产使用效率。

15、印章管理

印章是企业法定凭证的重要载体。公司制定《印章管理制度》，规范印章的使用和管理，促进企业内部管理的科学化和规范化。规范的印章管理制度有效降低了企业经营风险，提高了企业在商务交往中的法律风险防范能力，保障了企业的合法权益。

（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组织开展内部控制评价工作。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，并与以前年度保持一致。具体标准如下：

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：

财务报告内部控制符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	错报金额 \geq 利润总额 5%，且错报绝对金额 \geq 人民币 500 万元
资产总额潜在错报	错报金额 \geq 资产总额 1%
经营收入潜在错报	错报金额 \geq 经营收入总额 1%

财务报告内部控制符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	利润总额 $3\% \leq$ 错报金额 $<$ 利润总额 5%，且错报绝对金额 \geq 人民币 300 万元
资产总额潜在错报	资产总额 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额 1%
经营收入潜在错报	经营收入总额 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 经营收入总额 1%

财务报告内部控制符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：

项目	缺陷影响
利润总额潜在错报	错报金额 $<$ 利润总额 3%，或错报绝对金额 $<$ 人民币 300 万元
资产总额潜在错报	错报金额 $<$ 资产总额 0.5%
经营收入潜在错报	错报金额 $<$ 经营收入总额 0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：

- (1) 公司董事或高级管理人员滥用职权或舞弊，给公司造成损失的；
- (2) 对已经披露的财务报告出现的重大差错进行更正；
- (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- (4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；
- (5) 会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见。

重要缺陷：

- (1) 公司董事或高级管理人员滥用职权或舞弊，未给公司造成损失的；
- (2) 会计政策的制定未结合公司实际情况，直接照搬上市公司相关准则，实际操作存在较大的人为因素；

(3) 未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权、关联交易造成经济损失；

(4) 现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况；

(5) 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达到真实、准确的目标。

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。

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：

缺陷类型	直接财产损失金额
重大缺陷	损失金额 \geq 净资产的 3%，且绝对金额超过 500 万元
重要缺陷	净资产的 1% \leq 损失金额 $<$ 净资产的 3%，且绝对金额超过 300 万元
一般缺陷	损失金额 $<$ 净资产的 1%，或绝对金额小于 300 万元

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：

重大缺陷：

(1) 严重违反国家法律、法规或规范性文件，导致被行政法律部门、监管机构判罚或处罚；

(2) 重大事项决策程序违规；

(3) 高风险业务未有相关制度规范，重要业务缺乏制度控制；

(4) 董事、高级管理人员或核心技术人员发生非正常重大变化；

(5) 其他对公司影响重大的情形。

重要缺陷：

(1) 公司违反国家法律、法规或规范性文件，并受到相关机关轻微处罚；

(2) 重大事项决策程序不完善；

(3) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；

(4) 公司关键岗位业务人员流失严重；

(5) 公司内部控制重要缺陷未得到整改。

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。

(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

内部控制重大缺陷或重要缺陷。

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或重要缺陷。

3、公司无以前年度延续的内部控制重大缺陷或重要缺陷的情形。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

北京声迅电子股份有限公司董事会

2026年4月20日