

广州广哈通信股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

广州广哈通信股份有限公司（以下简称“公司”）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，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，现将公司内部控制情况报告如下：

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全并有效实施内部控制，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公司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有效性具有一定风险。

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，公司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，公司不存在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，公司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。内部控制评价范围主要包括公司及全资子公司广州广有通信设备有限公司、全资子公司西安广哈智控科技有限公司、控股子公司北京易用视点科技有

限公司。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 81.65%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 81.10%。本年度纳入评价范围单位资产总额占比较以往年度有所下降的主要原因是，本年公司新并购的四川赛康智能科技股份有限公司及下属子公司四川赛康智能测控技术有限公司将于下一年度纳入评价范围。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、研究与开发管理、产品运营与发布管理、业务外包管理、财务报告与信息披露管理、关联交易管理、全面预算管理、合同管理。上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

四、内部控制体系及运行情况

公司以风险评估为基础，依据风险发生的可能性以及对企业单个或整体控制目标造成的影响程度，精准确定需要进行重点评价的业务单元、重要业务领域以及关键流程环节。在此基础上，公司以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督这五大要素为核心评价内容，以控制标准和评价标准为标尺，全面、系统地开展内部控制自我评价工

作，旨在有效识别内部控制缺陷，持续优化内部控制体系，确保公司稳健发展。

（一）内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任和企业文化等。

1. 组织架构

公司根据《公司法》《证券法》及相关法律法规的要求和公司章程的规定，设立了股东会、董事会和经理层的法人治理结构，制定了各会的议事规则及工作细则，明确其职责权限，确保决策、执行和监督相互分离，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东会为最高权力机构，对公司重大交易事项、利润分配、董事任免等重大事项进行审议和决策；公司依法确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权力。

董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权，公司董事会设 9 名董事，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略与可持续发展委员会和提名委员会。

经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司总经理及其他高级管理人员由

董事会聘任，实行总经理负责制。公司构建了与业务规模及经营管理要求相适应的组织体系，各部门职责明确、权责分明，运行高效有序。

股东会、董事会与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。

2. 发展战略

2025年，公司在全面总结“十四五”经营成果的基础上，结合自身产业基础与技术优势，建立了“分层研讨、专项编制、评审上报、持续优化”的工作机制。该机制旨在保障公司中长期规划的有效落地与严格执行，提升战略管理工作的科学性、有效性和及时性，从而有力推动公司持续、健康、稳定发展。

公司始终将规范治理作为发展基石，持续完善公司治理机制，系统推进公司及成员企业内控体系的建立与动态优化。同时，公司紧紧围绕数字化产业能力建设与高质量发展主线，在市场开拓、产品技术、生态融合及资本运作等方面开展系统性创新，相继推出基于云原生架构的IMS系统、人工智能调度助手等一系列重要成果。此外，公司通过战略并购赛康智能、易用视点等企业，持续深化资本布局，成功拓展电力数智运检、抽水蓄能数字化等新兴业务领域，进一步巩固了企业竞争力。

3. 人力资源

公司建立了良好的人力资源管理制度体系，规范了人力资源规划、招聘与配置、培训与开发、薪酬管理、绩效考核，以及员工关系等业务流程，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、退出等管理要求。科学有效的用人机制和薪酬体系，实现人力资源的合理配置，全面提升公司核心竞争力。

2025年，公司紧密围绕年度战略目标，系统规划人力资源布局并制定专项招聘计划，重点聚焦人工智能、大数据等前沿技术领域，全力引进高层次技术人才，有效弥补关键人才缺口，持续优化团队专业结构。与此同时，公司启动并圆满完成了“优质高校应届毕业生培养计划”，通过体系化的校园招聘与阶梯式的培养机制，为公司持续输送新鲜血液，进一步夯实了公司高质量发展的智力基础与人才支撑。

公司持续优化培训体系，推出“线上+线下”融合的混合式学习模式，依托案例研讨、实战模拟等多维教学形式，有效提升了员工业务能力与综合素质。2025年，公司聚焦中层管理者及核心后备人才队伍，开展了“行动学习训战营”专项培养项目，有力促进了管理实践与业务目标的协同融合，为战略实施夯实了人才基础。同时，公司进一步健全绩效管理体系，构建起涵盖“过程与结果并重、个人与团队联动”

的多维激励框架，全面激发员工创新动力与效能潜能，为公司高质量发展提供了有力支撑。

4. 社会责任

在经营发展过程中，公司积极履行社会责任和义务，在创造经济价值的同时，高度重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方的及时沟通。公司秉持重信誉、重承诺、重合同、守信用的原则，与各方保持健康良好、合作共赢的关系。报告期内公司荣获“纳税信用等级 A 级纳税人”称号，荣获上市公司金牛奖“金信披奖”和“金曙光投资回报奖”。

公司在安全生产、供应链管理、产品质量及服务、环境保护、职业健康等方面制定了较为完善的管理体系。追求经济效益的过程中，公司多措并举，不断践行社会责任：一是将可持续发展理念融入供应商管理体系，确保供应链的稳定性和可持续性；二是构建立体化客户服务体系，实现服务效能和客户满意度的双重提升；三是积极响应国家政策，以“智能指挥调度”为战略定位，深度融入国家“数字中国”建设和新型电力系统、国防信息化等重大战略布局；四是严格履行安全生产主体责任，持续完善安全管理制度与操作规程，定期开展隐患排查治理、应急演练与安全教育培训，强化重点区域与环节的风险管控。公司始终坚守产品质量底线，保

护员工合法权益，构建和谐劳动关系，全面落实安全生产、环境保护和节能降耗要求，实现经济效益与社会责任的协调发展。

5. 企业文化

公司长期致力于企业文化建设。2025年适逢公司成立三十周年，围绕“三十而砺，逐梦百年”的年度主题，公司系统重构了以“让沟通更精彩，让决策更高效，让生活更美好”为使命的企业文化体系。我们始终坚持文化引领，将“客户为本、学习创新、务实担当、团队协作、追求卓越、共同发展”的企业价值观融入日常经营与管理实践，使之成为驱动公司持续发展的内在动力。

为营造积极向上、充满活力的文化氛围，公司开展了一系列形式多样的活动，如组织三十周年主题运动会及羽毛球、足球、篮球等体育赛事，举办主题征文等活动，在丰富员工业余生活的同时，传递团队协作、拼搏进取的精神，关爱员工身心健康；同时，通过提供多元化培训，举办专业技能竞赛，助力员工提升专业技能、拓宽职业通道，让每一位员工在公司大家庭中感受成长与进步的喜悦。

公司始终将企业文化作为发展的精神内核，通过常态化文化宣贯与特色主题活动，持续深化员工的责任意识与使命担当。依托岗位建功、技能比武等实践平台，鼓励员工在攻

坚克难中锤炼本领、在创新创造中实现价值，推动个人成长与企业战略同频共振，逐步构建起“战略领航、文化聚力、同心拓新、共赢未来”的良性发展生态，为企业行稳致远注入不竭动力。

（二）风险评估

公司将风险管理全面融入日常经营管理，确保运营过程的稳健可控。具体而言，公司经营层严格遵循董事会确立的中长期发展战略，扎实落实年度发展规划与经营目标，并通过具体的策略部署与业务流程计划，将目标清晰、准确地传导至每一位员工，确保全员明确工作方向与重点，保障公司整体战略的有效落地。

为实现系统化风险管控，公司建立了较为完备的风险评估体系。该体系通过全面、系统地收集内外部信息，深入识别公司在整体层面及具体业务流程中可能面临的风险。在风险识别基础上，公司进一步剖析风险成因，并综合评估其潜在影响与发生概率。依据风险影响程度和发生可能性，公司将风险划分为核心风险、重要风险和一般风险三个等级。针对不同等级风险，公司制定了相应的应对策略和具体管控措施，确保各类风险得到及时、有效地防范与化解，从而为公司的持续健康稳定发展提供有力支撑。

（三）控制活动

1. 资金管理

为保证资金安全，规范资金业务管理，提高资金使用效率，公司制定并持续完善《资金管理制度》《员工差旅费用报销管理办法》《资金及费用审批权限规定》等制度。制度对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，明确了货币资金各个环节的职责权限和不兼容岗位的分离要求。公司严格按照相关管理制度做好资金管理工作，确保公司资金使用活动合理、高效、安全。

为规范募集资金管理，提高募集资金使用效率，保障募集资金安全与合规运作，公司制定并持续完善《募集资金管理制度》，对募集资金存储、划转、使用、变更、监督等环节作出明确规定，同时，制度明确了募集资金专户管理原则、审批与决策程序。公司严格按照制度执行，建立了包括风险识别、评估、控制及报告在内的全面风险防控机制，并落实募集资金使用情况的内外部报送与信息披露要求，保证募集资金的规范使用，有效维护公司资产安全，切实保障股东合法权益。

为加强对外投资管理，强化对外投资风险控制，保护投资者权益和公司利益，公司制定并持续完善《对外投资管理制度》《公司股权投资管理办法》等规范制度。制度对公司

对外投资的基本原则、可行性研究方式、审批权限、管理机构及决策程序以及投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、转让或回收、信息披露及监督和检查等各个环节作出了明确规定，保障公司对外投资的保值、增值，维护公司整体形象和投资利益。公司制定并持续完善《子公司管理制度》，明确子公司的管理机构设置及职责权限，规范战略与经营、财务会计、信息披露与报告、内部审计监督及档案管理等要求。公司严格按照相关制度执行，并在此基础上建立了绩效考核奖惩机制，通过“激励+约束”双轮驱动，有效激发子公司内生动力，推动其实现高质量、可持续发展。

2. 采购管理

为促进公司合理采购，满足经营生产需求，规范采购行为，防范采购风险，公司制定并持续完善《生产物料采购管控制度》《非物料类采购管控制度》等制度，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离。同时，制度对采购业务的申请、审批、采购方式确定及原则、供应商评审小组确立和评审细则、合同签订、验收入库、付款等全流程以及履行阳光采购要求方面均作出了明确的规定。公司严格遵循制度要求，在确保满足公司生产经营需求的前提下，通过合理管控手段提高采购效率、控制采购成本。

与此同时，公司制定并持续完善《供应商认证与考核指

导书》，指导书对供应商实行分类管理，明确不同类型供应商的准入标准、认证程序及定期评价机制，围绕质量、价格、服务等多个关键维度对供应商开展全面、系统的综合评价。公司严格遵循指导书原则，依据评价结果，对供应商进行动态优选与动态优化管理，确保供应资源在质量、交付与服务上的稳定性与可靠性，有力保障采购业务的高效运行和持续提升，为公司稳健运营奠定了坚实基础。

3. 资产管理

资产管理方面，公司针对存货、固定资产以及无形资产等不同类别资产，制定了一系列全面且细致的管理制度，并在实际业务操作中严格执行，确保资产管理的规范性与有效性。

存货管理方面，公司制定并持续完善《仓库管理指导书》《借件备货流程》等内控文件，明确相关岗位的职责和权限，确保不相容岗位相互分离，并对物料储存、出入库、防护、盘点、不合格品处理、仓库安全等方面作出明确规定。同时，为强化借件管理和备货规范性，公司制定了专门程序文件。实际操作中，公司严格执行分级授权审批流程，确保各环节合规运作，切实保障存货资产安全完整性和数据的准确性。

固定资产、无形资产管理方面，公司制定并持续完善《固定资产管理制度》《车辆管理办法》《办公用品管理办法》

《软件资产及软件使用管理办法》等相关制度，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离，并对资产的申购、验收、入库、使用及维护、调拨与移交、盘点、报废处置等相关的业务流程作出明确规定。在实际执行中，公司坚持制度刚性约束，确保各管理环节严格按流程审批、规范操作，实现资产全流程闭环管控，有力保障了资产安全完整与高效合理使用。

4. 销售管理

销售管理方面，公司制定并持续完善《标书与合同评审办法》等内控文件，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离，并对公司投标过程、销售定价、销售合同评审、合同变更、发货及安装、客户结算与收款、应收账款及坏账等各个环节的业务流程作出了明确指引及规定。实际执行中，公司严格执行制度规定，各项控制措施均得到有效落实，既保障了销售业务的合规高效运作，又降低了经营风险，为公司高质量发展筑牢了坚实基础。

5. 研究与开发管理

公司制定并持续完善《产品开发主程序》《软件开发流程指导》《技术文件管理操作指导》《知识管理程序》《公司保密管理制度》等制度。制度明确了相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离，全面涵盖公司研发项目立项

审批、研发过程管控、试生产要求、技术资料规范、研究成果保护与管理等关键控制环节，规范了公司各项研究与开发行为。公司严格按照制度执行，确保研发工作有序开展，为技术创新与知识产权保护提供有力保障。

6. 产品运营与发布管理

公司制定并持续完善《生产设备及工装管理指导书》《产品一致性控制程序》《市场发布程序》等产品运营与发布管理相关的具体工作规范和指引，保证公司产品从生产到上线面市等各业务活动实现标准化、流程化管控。

公司始终将客户满意度作为服务质量的核心标尺，制定并持续完善《客户满意管理办法》《客户问题处理流程》等制度。公司严格按照制度执行，通过常态化回访、满意度调研、投诉分析等方式系统梳理客户诉求，精准优化服务策略与内容。同时，依托定期调研和深度访谈，公司精准捕捉客户的隐性需求与痛点，不仅推动产品性能持续优化，更通过服务流程重构与人员专业能力提升，实现服务质量的不断迭代，有效增强客户黏性与品牌忠诚度，为公司可持续高质量发展筑牢市场根基。

7. 业务外包管理

公司制定并持续完善《生产过程外包指导书》《服务外包商管理程序》等业务外包管理制度，规范公司外包业务的

范围、方式、程序和实施等相关内容，明确相关部门和岗位的职责权限，强化公司对业务外包全过程的监控，防范业务外包风险，充分发挥业务外包的优势。

8. 财务报告与信息披露管理

公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，按照《会计法》《企业会计准则》等有关规定，结合公司实际情况制定并持续完善《财务手册》，规范公司会计核算和财务管理，明确相关工作流程和要求，有效降低财务风险，确保公司财务报告真实、准确、完整。

信息披露方面，公司制定并持续完善《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》等相关制度。制度对信息披露工作的管理、信息披露人员、信息披露文件、披露程序、信息报告、档案管理、保密制度、责任追究等方面进行了详细规定，通过分级审批控制保证各类信息以适当的方式及时准确完整地向外部信息使用者传递。公司严格按照信息披露各项制度开展信息披露和投资者关系管理工作，未发生过信息泄密事件或内幕交易行为。

9. 关联交易管理

公司制定并持续完善《关联交易管理制度》，明确关联交易的内容、定价原则、关联交易决策程序和审批权限，确保关联交易的公平和公允性，有效维护股东和公司的利益。

报告期内公司发生的关联交易事项均遵照相关规定执行，交易价格均按市场价格确定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不存在关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的情形。

10. 全面预算管理

公司实行全面预算管理，依据组织架构，遵循分级分层、责任可控、目标一致的原则，制定并持续完善《全面预算管理办法》。办法规范了公司预算编制、预算执行及预算考核等业务操作流程。公司预算指标设计依据“财务指标为主体、非财务指标为补充”的原则，确保预算指标的全面性和科学性。预算执行过程中，公司实施有效监控，及时掌握预算执行情况，确保全面预算管理能够有效地组织和协调企业的生产经营活动，保障公司顺利完成既定的经营目标。

11. 合同管理

公司制定并持续完善《合同管理办法》《印章证照管理规定》等内控文件，明确合同管理中相关部门和岗位职责权限，对合同签订、履行、纠纷、归档等全过程实施标准化管控，同步规范责任追究机制与印章证照使用管理。在实际执行中，公司严格遵循制度要求，通过分级审批、法务审核等举措提高合同管理质量，有效防范法律与经营风险，确保公司经营管理活动合规、有序开展。

（四）信息与沟通

公司制定并持续完善《计算机和网络管理制度》《GHT公司网站管理制度》《公司保密管理制度》等内部信息传递相关管理制度，规范信息系统相关业务操作，明确内部信息传递的内容、保密要求、密级分类、传递方式、传递范围，以及各管理层级的职责权限等关键要素。公司严格执行制度规范，全方位增强信息系统的安全性、可靠性，有效保障相关信息的保密性、完整性与可用性，促进公司信息管理工作的高效、有序开展，为建立有效的信息与沟通机制提供坚实支持。

目前，公司已成功部署并稳定运行涵盖核心业务与管理模块的信息系统。公司通过系统的深度应用，实现内部信息传递的实时化与跨部门协作的高效化，有效打通业务壁垒，促进数据资源的集中整合与共享利用，显著提升了管理决策的科学性与运营效率，为公司现代化治理体系的构建提供了强有力的技术支撑。

（五）内部监督

公司已构建起多层次的内部监督体系，其中审计委员会对董事、高级管理人员在执行公司职务过程中的行为进行监督，确保公司治理结构的规范运作。

公司审计风控部严格依照《内部审计管理制度》规定开

展内部审计工作，科学制定并高效执行年度审计计划，统筹推进各项审计任务。在监督实践中，公司采用“日常监督+专项检查”模式，对公司及子公司财务收支、经济活动进行核查；同步强化部门协同联动，对下属子公司的经营管理、内部控制进行审计。针对审计发现的问题，充分发挥专业优势，精准提出具有实操性的整改建议，并通过建立“清单化管理+动态跟踪”机制，明确责任主体、整改时限与验收标准，确保问题闭环整改，切实筑牢公司合规经营与稳健发展的“防火墙”。

五、内部控制缺陷认定标准及整改情况

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等法律法规和规范性文件对重大缺陷、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，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

（一）财务报告内部控制缺陷的评价标准

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：

（1）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以收入总额衡量。

① 如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于收入总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；

② 如果超过收入总额的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；

③ 如果超过收入总额的 1%，则认定为重大缺陷。

(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。

① 如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；

② 如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；

③ 如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。

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：

(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：

① 公司董事、高级管理人员的舞弊行为；

② 公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10%以上的修正）；

③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；

④ 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：

- ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ② 未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③ 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；
- ④ 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、完整的目标。

(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(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：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

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：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

(1) 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；

(2) 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效

率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；

(3) 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

(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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

六、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说明。

广州广哈通信股份有限公司

2026年3月27日