

## 广州海格通信集团股份有限公司

### 2021 年度内部控制自我评价报告

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”），结合广州海格通信集团股份有限公司（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2021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。监事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、监事会及董事、监事、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和重要缺陷的认定情况，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及重要缺陷，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及重要缺陷。

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包括公司及控股子公司（含全资子公司），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、组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、货币资金管理、成本管理、采购与付款管理、技术管理、质量管理、筹资管理、关联交易管理、募集资金管理、信息披露管理等。

上述纳入评价范围的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。

#### (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。

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：

##### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 财务报告内部控制缺陷认定定量标准：

a、错报金额超过合并会计报表资产总额的 1%。，认定为财务报告内部控制的重大缺陷；

b、错报金额在合并会计报表资产总额的 0.5%及 1%之间，认定为财务报告内部控制的重要缺陷；

c、错报金额不超过合并会计报表资产总额的 0.5%，认定为财务报告内部控制的一般缺陷。

(2) 财务报告内部控制缺陷认定定性标准:

a、存在下列情形之一时，认定为财务报告内部控制的重大缺陷:

①公司董事、监事和高级管理人员在公司履行职责过程中存在舞弊行为;

②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正;

③注册会计师发现的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审计委员会和审计部门对财务报告和相关内部控制缺乏有效的监督。

b、存在下列情形之一时，至少认定为财务报告内部控制的重要缺陷:

①未按照公认的《企业会计准则》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。

c、财务报告内部控制的一般缺陷是指不构成上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 非财务报告内部控制缺陷认定定量标准:

a、财产损失金额超过合并会计报表资产总额的 1%，认定为非财务报告内部控制的重大缺陷;

b、财产损失金额在合并会计报表资产总额的 0.5%及 1%之间，认定为非财务报告内部控制的重要缺陷;

c、财产损失金额不超过合并会计报表资产总额的 0.5%，认定为非财务报告内部控制的一般缺陷。

(2) 非财务报告内部控制缺陷认定定性标准:

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。

a、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；

b、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；

c、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。

### **(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、内部控制系统及运行情况**

#### **(一) 内部环境**

内部环境是公司实施内部控制的基础，包括治理结构、组织架构、内部审计、人力资源政策、企业文化等。

##### **1、治理结构**

根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层法人治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会为公司最高权力机构，董事会执行股东大会的决议，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会三个专业委员会，分别就公司相关业务履行职责。监事会对董事会执行股东大会决议情况进行监督，对公司经营管理、财务活动进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，负责企业日常经营管理工作。

报告期内，公司按照法律法规要求召开股东大会2次、董事会10次、监事会5

次，有效规范了公司重要事项的审议程序，为公司的科学发展提供了重要保障。

## 2、组织架构

公司根据组织目标和发展战略，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，明确了职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的工作机制。

报告期内，公司根据实际业务发展需要，持续对组织架构作出适当调整，确保组织架构能够支撑公司的战略目标实现。

## 3. 内部审计

公司设立了专门的审计部，并在审计委员会的领导下开展工作。审计部通过开展经营责任审计、制度审计、离任审计、专项审计等工作，对公司内部控制设计及执行的效率、效果进行评价。对于内部审计工作中发现的控制缺陷，根据问题的严重程度，依照既定的报告程序向监事会、审计委员会或管理层报告，并督促相关部门采取积极措施予以整改。

## 4、人力资源

根据国家相关法律法规的规定，公司建立了完善的人力资源管理制度，包括人力资源规划、招聘、培训、薪酬管理、绩效考核、员工关系等多个方面。公司制定和实施的人力资源政策，有利于合理配置公司的人力资源，有效调动全体员工积极性，确保公司经营战略目标的实现。

报告期内，公司坚持“兵贵在精不在多”、“将亲选、兵亲募”、“宁缺毋滥”、“高标准严要求”的招聘原则，集结高质量人才。打造新形势下线上培训平台，持续完善全员、全程、针对性培训体系。持续完善任职资格体系，优化专业技术人才晋升路径，促进公司优秀科研技术带头人脱颖而出。

## 5、企业文化

“价值认同、全情投入、追求完美、注重效果”是公司的核心价值观。公司注重培育员工积极向上的价值观和社会责任感。在董事会及管理层的带领下，经过多年努力，公司形成了“承担、自信、激情、投入、行动”、“不断追求完美，永远真诚服务”及“正当经营不可妥协”等价值理念，使企业文化与公司业务有

机融合，不断助力公司发展。

报告期内，公司推进“人文建设”，重点宣传在公司史上做出重要贡献的人。因地制宜开展体现公司特色的且有助于使文化深入人心的企业文化系列活动，紧密围绕企业经营管理宗旨，按照“一定时间、一定成本、一定效果”原则，通过提炼、包装、传播，形成持续性影响力。

## （二）风险评估

在董事会、审计委员会的指导下，公司根据战略目标及发展思路，结合公司自身特点，全面系统地收集相关信息，识别出公司层面和业务流程层面的风险，包括战略、财务、市场、经营等方面，并对风险进行成因分析，综合考虑风险的重要性及发生的可能性，将所有风险进行排序，确定重大风险、重要风险、中等风险、一般风险，根据风险分析结果制定相应风险解决措施和应对策略，提高了公司的危机管理控制和应急处理能力。

## （三）控制活动

结合风险评估结果，公司运用手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，通过相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内。公司采用的控制措施主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制和绩效考评控制等。

公司重要的控制活动情况披露如下：

### 1、货币资金管理

公司对货币资金的管理活动建立了严格的授权批准程序，通过不断加强制度建设，完善资金内控体系，强化资金管理，保证了资金安全，提高资金使用效率。

报告期内，结合业务需要，公司修订了《货币资金管理办法》、《企业负责人履职待遇和业务支出管理办法》、《付款审批管理办法》等多项资金管理制度，使货币资金管理工作更加规范化、系统化、制度化。

### 2、成本管理

通过不断地探索与创新，公司在生产经营过程中形成了成本核算、成本分析、成本决策和成本控制等一系列科学管理体系，使得公司成本管理成效突出，有力

的推动了公司降本增效目标的实现。

报告期内，公司财务部协同各事业部、分公司，制定主导产品的目标成本降本方案，通过集中采购竞价等方式，控制了成本规模。同时，对非主导产品的项目，建立起各阶段的成本清单，通过月度跟踪，季度反馈的模式，确保成本控制工作有效落实。

### 3、采购与付款管理

公司结合实际业务情况，持续完善采购业务流程，健全采购业务相关管理制度。公司与采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在采购计划的编制与审批、采购申请、招标或询比价、采购合同审批、采购验收与入库、采购对账与付款、相关会计记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

报告期内，公司持续完善采购相关的管理制度，包括《海格通信采购实施管理制度》、《工程项目采购实施管理制度》、《固定资产、无形资产采购管理办法》、《招标采购实施细则》、《原材料采购及付款管理制度》等，使采购制度流程符合实际业务需要。

### 4、技术管理

公司紧跟客户需求，已建立起覆盖核心技术、共性技术的完整管理体系，持续打造适合公司研发模式的信息化管理平台，促进公司技术研发工作的快速发展。

报告期内，公司发布《核心技术、共性技术管理办法》，逐步建立了覆盖核心技术、共性技术的完整的技术管理体系，使公司技术研发管理工作迈上新台阶。

### 5、质量管理

“产品质量不可妥协”是公司一直秉承的重要管理理念。通过不断完善质量管理体系，强化质量控制，生产高质量产品，是公司追求永续经营的必要条件。

报告期内，公司持续完善质量管理的相关制度，发布了《精品工程实施方案》；通过组织改进产品申报、制定筛选标准、明确工作职责及要求，促进了公司重大产品实物质量的提升；针对公司产品器材国产化需求逐渐增多的情况，编制《公司器材国产化需求及行业情况调查报告》，规范国产厂牌引入、优选及确认流程，

持续加强质量控制工作，保证经营目标顺利完成。

#### 6、筹资管理

公司通过建立较为完善的资金筹集业务的管理制度，能够根据公司战略发展目标、筹资成本及筹资风险等重要因素，科学合理地确定筹资方式、筹资规模和筹资结构，严格控制了财务风险。

报告期内公司筹措的资金没有违规使用的情况。

#### 7、关联交易管理

根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定要求制定的《关联交易管理制度》是目前公司关联交易工作得以有效开展的重要保障。确保了公司关联交易的公平和公允，有效地维护股东合法权益。

#### 8、募集资金管理

公司制订了《募集资金使用管理制度》，规范了募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益。公司募集资金实行专户存储、专款专用，对募集资金的使用、投向变更、管理及监督等内容进行严格的规范管理，以保证募集资金的使用合法、合规。

报告期内，公司未发生违反规定的募集资金使用事项。

#### 9、信息披露管理

为严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求，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》和《内幕信息知情人登记和报备制度》等有关信息披露管理的制度，形成了较为完善的信息披露管理体系。明确了公司信息披露的原则、主体、职责、内容、标准、审批、程序等方面，有效控制了信息披露的全过程，提高信息披露的质量。

报告期内，基于公司在信息披露内容的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性方面的良好表现，公司2020年度信息披露考核结果被深交所评为A级，这已是公司连续十年获此荣誉（2011-2020），体现了监管机构对公司信息披露质量和规范运作水平的认可。

#### （四）信息与沟通

公司制定并严格执行《重大事项内部报告制度》、《各类档案的归档范围及要求》、《海格通信集团保密管理规定》、《公司办公会管理办法》、《公司公文处理办法》等内部信息传递相关管理制度，确保内部信息传递的合规、完整、健全、科学、安全，为建立有效的信息与沟通机制提供强力支持。

报告期内，公司进一步完善晨会制度，不断发挥晨会对于公司信息沟通的重要作用。通过晨会平台传递公司信息，既增强了公司各级员工的凝聚力，也有力推动了公司管理工作高效进行，提升公司执行力与整体办公效率，助力企业经营目标达成。

#### （五）内部监督

内部监督是企业对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，及时加以改进。

公司已建立起多层次的内部监督体系，监事会、审计委员会及独立董事对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，行使检查公司财务、文件记录等职权，公司为监事会和独立董事行使职权提供了保障；审计部主要负责对公司内部控制制度的制订和执行情况进行指导和监督检查；公司设立董事长/总经理信箱，接受员工的意见和建议，让全体员工参与公司的日常监督。通过多层次的监督体系，能够有效保证公司财产的安全和经济活动的合法、真实、有效，实现战略目标。

广州海格通信集团股份有限公司

董 事 会

2022 年 3 月 24 日