

深圳市广和通无线股份有限公司

2021 年度内部控制自我评价报告

深圳市广和通无线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”），结合深圳市广和通无线股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 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。

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、公司内部控制基本情况

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以及控股子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、组织架构、人力资源、企业文化、社会责任、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、委托加工、财务报告、信息系统、内部审计等。重点关注的高风险领域主要包括募集资金管理、销售业务、采购业务、委托加工业务等。

（一）公司治理和组织结构

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及上市公司其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理的法人治理结构，按照公司章程和议事规则开展工作，形成科学分工、各司其责和相互协调工作机制，确保公司决策、执行、监督等各方规范有效运作。董事会下设战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会。在公司章程及工作实施细则范围内，各委员会运行良好，切实履行职责，为董事会决策提供专业支持。公司根据发展战略、业务及流程需要，建立健全内部管理和内部控制制度，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平，定期对组织架构设置与运行效率和效果进行评估，必要时按照相关流程进行调整组织架构，确保组织架构设置合理和高效运作。

（二）人力资源

公司依据自身发展需要，制定一系列有利于公司可持续发展的人力资源政策，建立科学的人力资源管理体系。公司搭建 HR 三支柱架构，建立全球招聘部门，专注于 HR 组织能力建设，打造人才管理高地，构建高效的 E-HR 系统，全面支持 HR 数字化改革，提升了人才管理效率。同时，公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。在人才培养方面，持续推进应届生的培养，专项打造应届生综合能力，构建以“雏鹰计划”为基础的培养项目，让应届生实现从学生到将军的跨越式发展。在干部能力提升方面，开展“飞鹰计划”培训项目，通过对基层管理者的培训，打造卓越管理团队，全面提升公司管理干部综合能力。在专业人才能力提升方面，通过“精英计划”，打造专业人才综合素质，提升专业人才综合能力，支撑公司可持续发展。

（三）企业文化

公司自成立以来，坚持“客户导向、团队协作、务实担当、创新学习”的核心价值观，为“专注客户需求，提供安全稳定的无线连接和便捷服务，降低客户运营成本，实现客户价值最大化”的使命而奋斗。公司十分重视文化建设，通过开展“开拓杯”篮球赛、家庭开放日活动、建立“广和通图书馆”等多种方式丰富员工业余活动，提高员工的身体素质和精神面貌，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，增强员工对公司的凝聚力和认同感，促进公司可持续发展。

（四）社会责任

公司一直注重企业与社会、环境的可协调发展。在努力创造利润、对股东利益负责的同时，公司积极履行社会责任，参与社会公益事业。公司在西安电子科技大学教育基金会设立“广和通精英学子奖、助学金”和广西巴马高级中学设立“广和通珍珠班”，用于助力贫困学子完成学业。

（五）资金活动

公司严格执行《财务管理制度》、《货币资金管理规范》、《外汇套期保值业务管理制度》及《员工借款及报销管理制度》等制度要求，对资金管理中的职责分工、授权审批、资金计划管理、现金管理、银行管理及监督检查等环节进行规范，加强资金活动的集中归口管理，提供资金使用效率。公司定期或不定期检查和评价资金活动，防范和控制资金风险，以确保资金安全和制度的有效运行。

按照监管要求和公司《募集资金管理制度》相关规定，规范对募集资金存储、使用及审批程序、变更、监督管理等各方面管理要求，以保证募集资金专款专用。公司审计部定期对募集资金使用情况进行审计，同时外部保荐机构定期对募集资金存放及使用情况核查，确保募集资金安全。

（六）采购业务

公司制定了《供应商开发管理程序》、《IQC 来料检测规范》、《原材料特采管理规范》等制度，明确请购、审批、采购、验收、付款等程序，同时采购内部按资源开发及订单履行职责进行区分，关键管理岗位的不相容职务已进行分离。在供应商引入方面，由采购部及

SQE 从多维度对供应商进行评估。此外，公司每季度通过开展 QBR（Quarterly Business Review 季度业务审查）对供应商进行定期考核，保障供应商在技术、质量、价格、交付、服务方面能满足公司需求。在采购验收方面，严格执行公司管理要求对来料进行验收，确保物料符合产品要求。在采购付款方面，对不同金额下的采购与付款的审批权限进行明确规定，执行采购审批流程，遵循采购协议相关条款约定。同时，为确保应付账款记录的准确性，每月末采购部与财务部对应付账款余额进行核对，形成相互监督机制并定期与供应商进行对账。

（七）资产管理

为了提高公司资产使用效能，保证资产安全，公司更新完善相关管理制度，明确资产管理和使用部门的职责，规范了公司存货、固定资产、无形资产等资产的管理流程，完善资产的申请调拨、验收入库、保管维护及处置等方面的控制流程，提升资产管理水平。公司定期或不定期对资产进行盘点，每年至少开展一次固定资产全面盘点，每月开展一次存货盘点保障资产账实相符。同时公司注重品牌、专利等无形资产的管理，持续投入研发力量以保持核心技术的先进性。

（八）销售业务

为了规范销售行为，促进公司销售稳定增长，防范销售风险，公司制定了一系列销售相关管理制度。通过合理设置销售和收款业务的机构和岗位，建立完善的销售与收款控制程序，加强对合同订立、评审、发运、收款等环节的控制，堵塞销售环节的漏洞，以及适当的职责分离与授权审批等控制活动减少销售及收款环节存在的风险。同时公司重视客户服务质量，引入客户管理系统，通过流程梳理及作业指导及时响应客户提出问题，持续提升客户满意度和忠诚度。公司不断加强品牌建设与管理服务，提升公司在市场上的美誉度和行业影响力。

（九）研究与开发

公司高度重视创新研发工作，已构建完整的研发体系，建立了符合公司自身特点的研发管理系统，继续深化以 IPD 为核心的研发管理体系，强化研发全过程管理和规范研发行为，通过流程固化来提高和保证研发质量。同时公司十分重视对知识产权和研发成果的保护，持续完善专利审批流程，建立完善的知识产权管理制度，有效促进了公司知识产权保护，实现了经验风险的防范。

（十）委托加工

公司采用委外加工的生产模式，将生产环节外包给拥有科学管理技术、先进设备的外协厂商，并签订了委托加工协议、保密协议和廉洁协议书等文件，确保公司产品持续稳定交付及技术资料的保密。公司持续优化外协工厂管理流程，建立应急机制，定期或不定期与外协厂进行交流，优化生产流程，提高生产效率及生产品质，降低生产成本。每季度对外协厂商从交付、质量等维度开展考核评估，确保产品交付质量和稳定公司生产经营。

（十一）财务报告

公司按照会计法律法规和会计准则及公司财务管理相关制度要求，合理设置财务报告相关岗位，明确会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及人员分工，规范公司会计核算及信息披露，提高会计信息质量。同时本年度公司基于 SAP 系统进行再次开发升级，实现财务规范管理，提高工作的效率，及时向管理层及其他利益相关方输出财务相关报告。

（十二）信息系统

根据组织结构、业务范围、技术能力等因素，公司制定了信息系统建设总体规划，本年度加大对 SAP、PLM、CRM 等重要应用系统的投入力度，有序组织信息系统开发、运行与维护。通过信息化完善对公司采购、销售、生产、财务等关键环节控制，减少进而消除人为操控风险。同时公司持续完善相关管理制度，明确了软件管理、服务器管理、信息系统管理、上网行为管理等操作流程，加强对应用系统的访问权限管理，定期进行信息备份及权限检查，定期进行软件更新与病毒防范，以保证应用系统正常，有效地运行。

（十三）内部审计

公司审计部直接向董事会审计委员会汇报工作，保证审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。同时，公司《内部审计制度》明确了内部审计管理机构与其他内部机构在内部监督中的职责与权限，规范内部监督的程序、方法及要求等方面。审计部按照《内部审计制度》和监管要求开展内部审计业务，通过执行合规审计与专项审计业务，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查。对审计过程中发现的内部控制问题及时向审计委员会汇报，并持续跟踪整改情况。报告期内，公司审计部认真履行审计监督职责，通过持续性监督检查与专项监督检查相结合方式，对公司内部控制制度的健全性、合理性和有效性进行监督检查，

有效地防范企业经营风险和财务风险。

四、内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系、相关法律法规及公司制度等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：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

根据缺陷可能导致财务报告错误的重要程度，公司采用定量和定性相结合的方法将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

1. 定量标准

重大缺陷的认定标准为：涉及资产的会计差错金额大于或等于资产总额 2%；涉及收入的会计差错金额大于或等于营业收入 2%；涉及利润的会计差错金额大于或等于净利润 2%。

重要缺陷的认定标准为：涉及资产的会计差错金额占资产总额小于 2%，但大于或等于 1%；涉及收入的会计差错金额占营业收入小于 2%，但大于或等于 1%；涉及利润的会计差错金额占净利润小于 2%，但大于或等于 1%。

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。

以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。

2. 定性标准

重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大影响；控制环境无效；内部监督无效；外部审计发现重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；

重要缺陷：重要财务控制程序的缺失或失效；外部审计发现重要错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；报告期内提交的财务报告错误频出；其他可能影响报表使用者正确判断的重要缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷的认定标准

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

1. 定量标准

重大缺陷：可能导致直接损失金额大于或等于资产总额的 2%。

重要缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额的 2%但大于或等于资产总额的 1%。

一般缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额的 1%。

以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。

2. 定性标准：

重大缺陷：重大事项决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；违反国际法律、法规相关规定；公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；公司重要业务缺乏控制制度或制度体系失效；其他对公司影响重大的情形。

重要缺陷：不构成重大缺陷，其严重程度低于重大缺陷，且可能导致公司遭受一定程度的损失或影响的被认定为重要缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。

五、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。

六、内部控制建设下一步工作计划

随着公司的不断发展，以及经营业务、经营环境、经验风险的改变，公司现有的内部控制可能存在不足。未来期间，公司将持续完善内部控制体系，强化内部控制监督检查，不断提升公司风险管理水平，促进公司健康、持续发展。

1. 结合公司发展及经营管理的需要，进一步完善公司的内部制度建设，及时更新相关内控制度，不断提升公司风险管理水平，确保公司持续稳定发展。

2. 宣传廉洁文化，推动公司反舞弊管理体系建立，确保公司良性、健康、可持续发展。

七、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

（1）监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

（2）内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级做出解释并采取相应的措施。

2. 公司内部控制的问题及整改措施

（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及重要缺陷。

（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及重要缺陷。

3. 内部控制有效性的结论

通过加强和完善内部控制,公司管理水平进一步提高,提升服务质量,促进技术创新,有力增强了公司的综合竞争力,为公司的长远发展奠定坚实的基础。

综上所述,本公司管理当局认为,公司已按照《企业内部控制基本规范》等规定要求,对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,保证各项业务活动能够有效可控进行,达到了公司内部控制目标。

深圳市广和通无线股份有限公司

2022年3月28日