

证券代码：870976

证券简称：视声智能

主办券商：开源证券

广州视声智能股份有限公司

内部控制的自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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，我们对公司截至 2022 年 12 月 31 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，本公司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适宜，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、公司概况

广州视声智能股份有限公司系 2011 年 1 月 6 日经广州市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：440101000143396）同意设立，设立时注册资本人民币 3,000.00 万元，实收资本 800.00 万元，其中广州视声电子科技有限公司认缴出资注册资本 2,400.00 万元，占注册资本总额 80%；广州视声智能电气有限公司认缴出资注册资本 150.00 万元，占注册资本总额 5%；朱湘军认缴出资注册资本 450.00 万元，占注册资本

总额 15%。

2012 年 6 月 18 日，公司通过股东会决议，同意变更实收资本，由人民币 800.00 万元变更为人民币 2,560.00 万元，其中广州视声电子科技有限公司使用知识产权增资 1,760.00 万元，并修改公司章程。2012 年 7 月 2 日，广州市工商行政管理局核准本次变更。投入的两项知识产权分别为专利权“一种直流载波通讯电路”（专利号：ZL201020539988.6）和专利权“一种扁平黑白显示器驱动电路”（专利号：ZL200820135381.4）。

2012 年 12 月 6 日，公司通过股东会决议，同意变更实收资本，由人民币 2,560.00 万元变更为人民币 3,000.00 万元，其中广州视声电子科技有限公司 2,400.00 万元，广州视声智能电气有限公司 150.00 万元，朱湘军 450.00 万元，并修改公司章程。2012 年 12 月 17 日，广州市工商行政管理局核准本次变更。

2013 年 12 月 31 日，公司通过股东会决议，同意本公司股东广州视声电子科技有限公司以现金人民币 1760 万元向公司注资，以替换 2012 年以“一种直流载波通讯电路”（专利号：ZL201020539988.6）和专利权“一种扁平黑白显示器驱动电路”（专利号：ZL200820135381.4）两项知识产权出资的出资额。2015 年 3 月 4 日，公司已收到股东广州视声电子科技有限公司投入的现金出资款 1,760.00 万元。

2015 年 4 月 3 日，公司通过股东会决议，同意广州视声电子科技有限公司将其所持本公司 80%股权共 2,400.00 万元的出资转让给朱湘军，广州视声智能电气有限公司将其所持本公司 5%股权共 150.00 万元的出资转让给朱湘军，转让后股权情况为股东朱湘军出资额 3,000.00 万元，占出资比例 100.00%。2015 年 4 月 16 日，广州市工商行政管理局核准本次变更。

2015 年 4 月 21 日，公司通过股东会决议，同意股东朱湘军将其所持部分股权转让给新增股东，并修改公司章程。股权转让完成后，公司股权结构如下：朱湘军以货币出资人民币 2,192.70 万元，持股 73.09%；朱湘基以货币出资人民币 237.60 万元，持股 7.92%；黄伟华以货币出资人民币 123.60 万元，持股 4.12%；彭永坚以货币出资人民币 75.00 万元，持股 2.5%；蒋序以货币出资人民币 67.50 万元，持股 2.25%；李利莘以货币出资人民币 60.00 万元，持股 2.00%；李利青以货币出资人民币 45.00 万元，持股 1.50%；易思以货币出资人民币 36.00 万元，持股 1.20%；张结冰以货币出资人民币 28.50 万元，持股 0.95%；杨燕以货币出资人民币 21.00 万元，持股 0.70%；肖炳格以货币出资人民币 20.40 万元，持股 0.68%；李玉凤以货币出资人民币 15.00 万元，持股 0.50%；李彩仪以货币出资人民币 15.00 万元，持股 0.50%；叶坚以货币出资人民币 14.40 万元，持股 0.48%；阮丽霞以货币出资人民币 8.10 万元，持股 0.27%；许坚红以货币出资人民币 8.10 万元，持股 0.27%；唐伟文以货币出资人民币 7.50 万元，持股 0.25%；张建珍以货币出资人民币 7.50 万元，持股 0.25%；董浩以货币出资人民币 7.50 万元，持股 0.25%；肖杰军以货币出资人民币 6.00 万元，持股 0.20%；叶小红以货币出资人民币 3.60 万元，

持股 0.12%。2015 年 5 月 4 日，广州市工商行政管理局核准本次变更。

2015 年 12 月 31 日，公司通过股东会决议，同意股东蒋序将其所持公司 2.25% 股权（总计人民币 67.50 万元）转让给股东朱湘基，并修改公司章程。股权转让完成后，朱湘基合计持有公司 10.17% 股权（总计人民币 305.10 万元）。2016 年 1 月 11 日，广州市工商行政管理局核准本次变更。

2016年7月16日，公司通过股东会决议，同意公司以2016年4月30日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字[2016]第410567号《审计报告》中的净资产人民币33,013,671.39元，按1:0.908714443的比例折合股份总额，共计30,000,000股，每股1元，共计股本人民币30,000,000.00元。2016年7月16日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2016]第410571号《验资报告》。

2016年8月14日，公司通过第二次临时股东大会，同意新增注册资本3,781,000.00元，股本相应增加3,781,000股，增资后公司注册资本为33,781,000元。2016年9月22日，广州鸿正会计师事务所有限公司出具了鸿正验字（2016）ZN009号《验资报告》。

2022年1月14日公司通过第二届董事会第九次会议决议、2022年2月8日公司通过2022年第一次临时股东大会决议及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对广州视声智能股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2022）610号），同意公司向确定对象定向发行股票不超过4,200,000股，最终实际发行数量为4,200,000股，每股面值人民币1.00元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为37,981,000股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币37,981,000.00元。2022年4月22日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2022]第ZC10225号《验资报告》。截至2022年12月31日注册资本为人民币37,981,000.00元。

公司的企业法人营业执照，统一社会信用代码：9144010156792962XQ。

注册地：广州市黄埔区蓝玉四街9号科技园5号厂房3楼。本公司主要经营范围为：电子、通信与自动控制技术研究、开发；电工器材制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；配电开关控制设备制造；其他家用电力器具制造；家用电力器具专用配件制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；照明灯具制造；计算机技术开发、技术服务；电子工程设计服务；信息技术咨询服务；电工仪器仪表制造；电子元件及组件制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为朱湘军。

本公司体系认证情况：

目前本公司已通过ISO9001:2015和IATF16949:2016质量管理体系认证、GB/T29490-2013知识产权管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013信息安全管理体认证，上述体系覆盖质量、知识产权、信息安全等各个经营活动，体系在公司运行有效。

三、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，截至 2022 年 12 月 31 日，本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认定情况，截至 2022 年 12 月 31 日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自 2022 年 12 月 31 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。

四、内部控制评价工作情况

为了保证公司业务活动的有效进行，保护各项资产的安全性和完整性，保证会计资料的真实性、合法性与完整性。本公司根据组织结构、资产结构、经营方式、外部环境以及公司的具体情况并参照财政部的《内部会计控制基本规范》和《公司法》、《证券法》，《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》制定了一套较为完整的内部控制制度，并将随着公司的发展而不断完善。现就本公司的内部控制体系和重要的内部控制制度等进行评价说明如下：

（一）公司建立内部控制制度的目标及遵循的原则

1、公司内部控制的目标

- A、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。
- B、规范审计会计行为，保证会计资料真实、完整。
- C、能够堵塞漏洞，消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护单位资产的安全、完整。
- D、确保国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行。

2、内部会计控制的原则：

- A、内部控制制度符合国家有关法律法规和公司的实际情况。
- B、内部控制约束公司内部所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。
- C、内部控制涵盖公司各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

D、内部控制保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

E、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

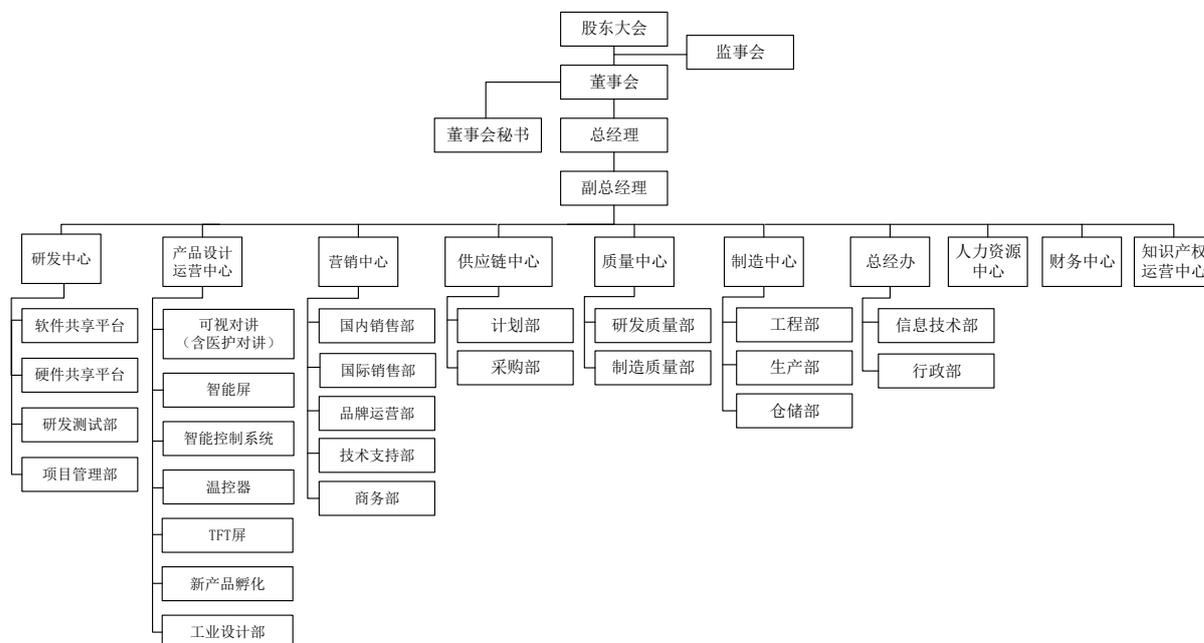
F、内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

（二）公司内部会计控制制度有关情况

1、 控制环境

A、公司的组织架构及管理架构

本公司组织结构如下图所示：



B、制度建设：为规范管理，控制经营风险，公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》及财政部颁发的《企业内部控制基本规范》并依据自身特点和管理需要，已建立起了一套较为完善的内部控制制度，内容包括环境控制、业务控制、会计系统控制、电子信息系统控制、信息传递控制、内部审计控制；整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了公司各项工作有效运行。

C、公司层面内部治理制度

“三会”议事规则

本公司已经建立股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则，并经股东大会审议通过后实施。

2、 风险评估

公司高级管理人员和相关部门负责人定期参加各种行业会议进行交流，及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势。同时公司与政府和监管部门保持良好的沟通，及时获悉相关的产业政策、监管要求、经济形式、融资环境等外部信息。公司根据所获悉的外部信息，由相关部门制定适宜的政策进行应对。

对于业务层面的风险，公司管理层通过定期的财务报告，了解公司的财务状况、经营成果、现金流量等财务信息。公司管理层通过定期召开办公会，及时了解公司经营状况，员工情况等各方面的信息。

公司对于了解的信息，及时进行分析讨论，确保风险可知，及时应对，保证公司经营安全。对识别的风险，制定不同的风险应对策略，将企业风险控制可在承受的范围之内。

3、 控制活动

为了达到控制目标，实现有效的监控管理和运作，公司在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用以及独立稽核等方面均建立了有效的控制程序。

A、交易授权：本程序的主要目的在于保证管理人员在其授权的范围内正当行使权利。

交易授权按交易金额以及交易性质划分为一般授权和特别授权。对于一般性交易如购销、费用报销等采取了各职能部门负责人、总监和总经理等分级审批制度。对于非常规性交易事件，如收购、重大资本支出和股票发行等重大事项需提交董事会、股东大会进行审议。

B、职责划分：职责划分控制程序是对交易涉及的各项职责进行合理划分，确保岗位制衡。本公司在实际经营管理中，建立了岗位责任制，在生产、质管、采购、销售、管理、会计以及计算机信息系统等各个环节都制定了较为详细的职责划分程序。比如：（A）对于采购交易，要求采购、会计、仓管分工负责，采购部门负责签发采购单，质管部门负责验收，仓管部门负责保管，会计部门则负责流程监督和履约付款。（B）对于销售业务，本公司也将销售的授权、订货单的归档、货物的发运以及开发票收款等工作分派给不同的部门，这样就

可以较好地对销售业务各环节进行监控。（C）本公司对会计工作的职责进行了划分，彻底实现重要不相容岗位分离。

C、凭证与记录控制：本公司实行了按计算机系统自动连续编号制度，以保证交易记录的完整性和唯一性，所有凭证实行统一印制、统一领用、统一保管。同时公司内部各部门在执行相关职能时能够做到相互制约、相互配合、相互联系，使内部凭证的真实性、合规性和可靠性有了一定的保证。

D、资产接触与记录使用：本公司建立了一系列资产购入、验收、保管、使用、维护和处置的规章制度，如《资产管理制度》等等，这些制度都能得到有效的执行，从而使资产的安全有了根本的保障。

（三）内部控制的检查监督

公司对内控制度的落实情况进行定期和不定期的检查，检查内控制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内控制度的有效实施。

公司设立审计部门负责公司内部控制的日常检查监督工作，该审计部门受董事会领导独立开展业务工作。

公司将内部控制制度的健全完善和有效执行情况，作为对公司各部门、控股子公司的绩效考核重要指标之一，并建立起责任追究机制。对违反内部控制制度和影响内部控制制度执行的有关责任人进行问责。

（四）内部控制的信息披露

在内部控制的检查监督中如发现内部控制存在重大缺陷或存在重大风险，管理层应及时向董事会及董事会秘书报告，公司董事会应及时发布公告。公司应在公告中说明内部控制出现缺陷的环节、后果、相关责任追究以及拟采取的补救措施。董事会应根据内部控制检查监督工作报告及相关信息，评价公司内部控制的建立和实施情况，形成内部控制自我评估报告。公司董事会应在审议年度财务报告等事项的同时，对公司内部控制自我评估报告形成决议。

公司董事会对公司内部控制情况进行评估，形成内部控制自我评价报告。公司监事会对此报告发表意见。自我评价报告包括以下内容：（一）对照内控制度及有关规定，说明公司内部控制制度是否建立健全和有效运行，是否存在缺陷；（二）说明本制度重点关注的控制活动的自查和评估情况；（三）说明内部控制缺陷和异常事项的改进措施及进展情况。

本公司认为：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已在所有重大方面建立了合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行。本公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控

制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。

五、其他内部控制相关重大事项说明

无

广州视声智能股份有限公司

董事会

2023年3月31日