

# 深圳市赢合科技股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

深圳市赢合科技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”），结合深圳市赢合科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制管理规定和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截止 2025 年 12 月 31 日（以下简称“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。董事会审计委员会对内部控制制度的建立和实施进行监督，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、董事及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标准，公司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、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。纳入评价范围的主要单位包括：深圳市赢合科技股份有限公司、公司全资子公司及控股子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、财务管理、人力资源、资产管理、采购管理、销售管理、生产管理、质量管理、研发管理、信息与安全管理、对外担保、关联交易、内部监督等。

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各方面，不存在重大遗漏。

##### 1、组织架构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）以及其他有关法律、法规和《深圳市赢合科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的要求，不断完善公司法人治理结构，设立了股东会、董事会和董事会审计委员会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，并以相互独立、相互制衡、权责明确为原则，不断完善公司法人治理结构。公司修订并完善了《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》等公司治理相关制度，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会、ESG委员会，严格依照公司章程和董事会授权履行职责，提高公司治理水平，积极有效地维护股东、管理层、员工以及利益相关方的根本利益。

2025年，为推动公司战略落地，公司对组织架构进行了系统性调整，通过强化职能平台的共享服务能力，优化业务价值链条，有效提升了资源整合效率和整体管理效能。同时，建立五大协作体系，敏捷响应“从规划到执行”“从问题到解决”两大协作流程，促进各专业间高效协作。

此外，在风险管控方面，公司围绕运营管理规范，持续加强风险管理体系建设，提升全员风险管理意识，通过制定和修订《检查工作管理办法》《风险管理》《印章管理》等规范性文件，健全了风险管理机制与内部控制体系，并系统开展重大风险事项识别、分析、评估及风险事项跟踪与风险应对工作，不断提升风险

管理与内部控制水平，防范潜在风险，为公司安全、稳健运行提供坚实保障。

## 2、财务管理

公司持续推进财经中心职能深化，进一步明确岗位职责，继续保持以战略财务、共享财务、业务财务为核心的三支柱职能体系运行，强化公司财经体系组织能力建设以及财务战略规划工作，推动财务工作向更高效、更具前瞻性的方向发展。

在费用管理方面，公司完善了《费用报销管理制度》，进一步强化费用控制机制，规范了费用报销管理流程，提升费用支出合规性与透明度，有效提升了费用管理的制度化水平，为企业降本增效、优化资源配置提供了坚实支撑。

公司持续深化财务管理集约化的建设，子公司斯科尔财务共享系统全面上线，公司所有法人实体完成集约化管控，实现财务核算、资金管理等统一规范与集中运作。财务管理集约化水平稳步提升，为公司优化资源配置、提高决策效率提供有力支撑，助推企业向精细化、协同化、智能化方向迈进。

## 3、人力资源

公司坚持“任人唯贤，贡献为先”的人才理念，持续完善人力资源中心制度管理体系，优化人才选拔、考核与激励制度。公司致力于吸纳具备产业链背景及丰富管理经验的高端人才，强化研发、项目管理、采购管理等关键人才队伍的建设。同时加速推进国际化人才布局，实施国际化人才外引内生机制，积极吸纳具有海外业务经验的管理、技术、项目等各领域高端人才，以增强公司的创新能力。成立“赢合国际人才班”，强化技术服务支撑能力，为公司的战略打下坚实的人才基础。

在人才配置方面，公司建立招聘渠道开发与内部调配的全周期人才交付机制，实现“人岗匹配、才尽其用”，持续壮大人才队伍。

在人才发展方面，公司注重核心骨干、技术人才及后备梯队的学习与发展，构建系统化培训机制，保障关键人才持续健康发展。同时，公司通过优化薪酬福利体系、完善绩效考核及激励机制、加强员工关系管理及丰富员工活动，有效提升了员工满意度与敬业度。为人才战略和组织能力建设目标的落地提供有力支撑。

## 4、资产管理

公司依据《中华人民共和国专利法》《中华人民共和国商标法》《中华人民

共和国著作权法》《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国专利法实施细则》及其他知识产权法律法规和规章制度，不断优化并完善资产安全管理规范，强化对专利、商标、著作权等核心资产合规管理与风险防控，提升公司知识产权管理和保护水平。

## 5、采购管理

公司进一步加强采购业务的全面管控，涵盖制度体系、采购执行及合规稽查等环节。持续完善采购制度与流程，加大采购业务合规稽查力度，确保采购活动有序、规范运行。

在制度建设方面，公司更新了《采购管理控制程序》等规范性文件，进一步明确并规范采购流程与职责，在保证质量前提下，力求高效、适量、低成本、及时地满足物料需求，支撑公司稳定生产、有序运营、准时交付、提升客户满意度和公司核心竞争能力。

在供应商管理方面，公司更新了《供应商管理控制程序》等规范性文件，持续加强对供应商的规范与引导，优化供应商结构。通过定期考核、筛选并淘汰不合格供应商，不断提高供应商整体质量，确保供应链资源满足公司发展要求，构建具有竞争力的供需合作关系，实现降本增效，增强公司综合竞争力。

## 6、销售管理

公司全面深化 CRM 销售管理系统建设，驱动运营效能与客户体验的提升。继续保持与国内外头部客户长期友好合作关系，以硬核产品与服务，高效、可靠地满足客户需求。同时，始终关注行业政策动态与新技术需求，以敏锐市场洞察，持续推进新客户开发与新需求响应。

公司以战略前瞻为引领，在巩固核心业务基本盘的同时，不断挖掘新客户、开拓新市场。通过深入参与重要行业展会，系统展示最新技术和产品，把握行业交流机会，捕捉市场需求信息，推动潜在客户触达与合作。同时公司稳步推进全球化布局，依托技术领先的产品与专业高效的服务，积极拓展海外客户网络。

## 7、生产管理

公司实行“以销定产”模式，通过销售、研发、采购、制造、运营、质量等多部门协同，建立了严格的生产计划审批与下达流程，规范生产管理、成本控制、安全生产等环节，实现全流程协作，确保按客户需求及时交付产品。

2025 年度，公司修订了《精密生产控制程序》《装配生产控制程序》等规范性文件，进一步强化生产过程管控，以保障订单交期及产品质量，降低成本并提升生产效率。同时，公司通过 ERP 系统等现代化手段，实现了对成本管理和加工工艺的精细化控制，全面提升整体管理水平与生产效率。

## 8、质量管理

公司始终将品质视为生存与发展的根本，围绕产品和服务质量等制定了清晰的质量目标，并建立了健全的质量管理体系。严格按照质量体系管控要求，不断优化质量手册及相关控制程序，从研发设计、原材料供应、生产制造、出货检验到售后服务等环节，全面推进产品全生命周期的质量管控，持续提升质量管理水平，助力企业品牌形象的塑造与巩固。

为更好地服务公司全球化业务开展，2025 年公司积极申请“海关 AEO 资格认证”，并于 2026 年 2 月通过认证并取得“AEO 高级认证企业证书”，标志着公司内部控制、财务状况、贸易安全等均达到了海关组织认可的高标准。此次获评，是对公司合规运营与质量管理体系的高度认可，也意味着公司在进出口环节将享受优先通关、更低查验率等多项便利，进一步巩固在国际市场的运营优势。

## 9、研发管理

公司始终坚持科技创新驱动，秉承“创新驱动发展”战略，通过持续投入研发创新，紧密跟踪行业前沿技术信息与聚焦重大技术瓶颈攻关，推动技术的迭代升级，切实提升产品的市场竞争力。

在体系方面，公司构建了完善的研究开发体系，形成以订单产品设计开发和新产品设计开发为核心的研发模式，依托严格的过程管控，确保研发结果符合预期标准，并高度重视知识产权保护。同时，通过加强研发、生产、市场等多部门协同联动，有效降低了研发风险。此外，公司高度重视人才梯队建设，引进多名行业博士、硕士等高层次人才，充实科研队伍，持续优化研究院的组织建设，为前沿技术项目突破提供关键人才支撑。

## 10、信息与安全管理

公司深入推进数字化管理升级与财务管理集约化建设，启动 SAP 系统深度优化项目，全面梳理业务流程，优化系统功能模块，打通业务与财务之间的数据壁垒，实现数据实时共享与流程标准化管控，以数字化手段夯实管理基石，提升管

理决策的科学性、准确性及高效性。

在信息安全方面,公司进一步强化对信息系统及信息安全审计的管理要求,扩大了信息安全审计覆盖范围及加大审计力度,切实保障信息技术运用与管理的安全性,支撑公司健康、有序的发展。

#### 11、对外担保

公司严格遵循《中华人民共和国民法典》、中国证监会《上市公司监管指引第8号》以及《公司章程》的相关规定,构建了多层次的对外担保审批决策机制,同时,按照上市公司监管要求,及时履行对外担保事项的信息披露义务,强化了内部控制,有效地防范和控制了财务风险。

#### 12、关联交易

公司关联交易严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》相关规定。通过实施对关联交易活动的审批流程、关联交易定价机制、关联方名录的更新维护,以及对关联交易金额与完成情况的定期监控等控制措施,确保关联交易合法合规,对外披露及时可靠。

#### 13、内部监督

为规范公司经济活动有序运作,强化制度化管理并保障股东的合法权益,公司依据国家相关财税法规以及内部规章制度,在审计委员会下设立审计风控部。审计风控部严格执行《内部审计管理办法》,定期对公司的各项经营活动进行全面审计核查及对特定事项开展专项审计,切实履行内部监督职能,为公司高质量稳定发展提供有力保障。

公司始终将廉洁建设作为企业健康发展的基石,秉持“标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防”的方针,将廉洁要求深度融入经营管理全过程。在制度建设上,构建重点领域配套制度体系,将合规要求嵌入业务流程,形成制度管人、流程管事的闭环管理机制,筑牢“不能腐”的制度防线。在监督执纪上,公司聚焦高风险领域开展专项监察,深入排查风险隐患,严肃查处违规行为,畅通监督渠道,织密“不敢腐”的监督网络。在教育引导上,公司持续打造“廉洁赢合”文化品牌,通过分层分类的警示教育和培训,推动廉洁理念入脑入心,厚植“不想腐”的文化土壤。展望未来,公司将始终坚持廉洁建设常抓不懈,以永远在路上的执着推进正风肃纪,切实把廉洁文化转化为企业发展的核心竞争力,为企业

高质量发展保驾护航。

## （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司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。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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

评价等级	定量标准
重大缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额超过营业收入的2%，则认定为重大缺陷。
重要缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额超过营业收入的1%但小于2%，则为重要缺陷。
一般缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的1%，则认定为一般缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评价等级	定性标准
重大缺陷	（1）公司董事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（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）审计委员会和审计风控部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	（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。
一般缺陷	除重要缺陷、重大缺陷外的其他缺陷。

### 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：

评价等级	定量标准
重大缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，如果超过营业收入的2%，则认定为重大缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，超过资产总额2%，则认定为重大缺陷。
重要缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，如果超过营业收入的1%但小于2%，则为重要缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，如果超过资产总额1%但小于2%则认定为重要缺陷。
一般缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入

	指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的1%，则认定为一般缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的1%，则认定为一般缺陷。
--	--

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：

评价等级	定性标准
重大缺陷	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。
重要缺陷	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。
一般缺陷	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、发生的可能性作判断。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。

#### 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说明。公司将不断强化内部控制建设，持续完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制体系，并随着经营状况的发展变化及时加以调整、规范，强化内部控制的监督，促进公司高质量健康、可持续发展。

深圳市赢合科技股份有限公司

董事会

二〇二六年三月二十七日