

深圳市兆威机电股份有限公司

2023年度内部控制自我评价报告

深圳市兆威机电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》），结合本公司（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2023年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、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

入评价范围的主要单位包括：公司及公司合并报表范围内的子公司，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100%。

纳入评价范围的主要业务和事项以及高风险领域包括：

1、内部环境

（1）治理结构

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规和《深圳市兆威机电股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等规定，建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。通过合理划分各部门职责，秉承不相容职务相分离的原则，合理保证了公司生产经营活动的有序持续运行，对控制目标的实现起到了强有力的推动作用。

（2）组织架构

公司根据有利于战略发展、提升经营效率、有效控制经营风险等方面综合考虑，按职责划分，设立了战略与市场部、全球销售部、车类SBU、技术研发中心、传动BU、控制BU、零件BU、集成供应链管理、采购管理部、财经部、人力资源部、质量管理部、流程与IT部、行政与基建部等一级职能部门，同时健全子公司组织架构，细化子公司各组织职责。通过合理划分各部门职责及岗位职责，贯彻不相容职务相分离的原则，各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，引入矩阵型组织管理模式，设立产品线管理组织，形成多维度、高效开拓的组织架构，既保证各部门之间相互协调和相互监督，又有利于实现企业经营目标。

（3）发展战略

公司董事会下设战略委员会负责发展战略管理工作，战略委员会结合企业内、外部环境实际情况和企业发展需求以及行业现状，制定公司中、长期发展目标和战略规划方案，报董事会审议。公司以“为客户创造价值”为管理目标，持续地创新与改善。在上述经营理念指引下，公司制定发展目标过程中，综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业竞争对手情况等多种因素，保证企业发展战略能有效实施，坚持以质量创价值，以创新谋发展，以服务创效益。

公司战略布局大湾区和华东地区，打造东莞和苏州两大“智造”基地。2023年，东莞产业园全面投产，苏州驱动产业园建设封顶，同时兆威机电上海分公司盛大开业，苏州市兆威工业科技有限公司挂牌成立，进一步扩大公司在华东地区的生产与供货能力，促进产能分布的持续优化。同时，公司继续拓展海外业务，加强国际市场开发，建立与德国公司互访的研讨机制，筹划成立美国子公司加强对战略客户的服务，申请境外专利以保护自有知

识产权。在产品发展方面，公司主要围绕汽车电子、智慧医疗、工业装备、智能家居、通信行业的客户需求，提供“齿轮箱+电机+控制”的行业解决方案，同时秉承持续创新的精神，不断开发滚筒电机、高性能无刷电机、微型步进电机和通用型电机控制器等新产品，在市场竞争中处于相对有利的地位。

（4）人力资源政策

公司遵循“公平、公正、公开”的原则，结合部门、岗位职责，层层分解关键绩效指标，促进公司经营目标的顺利达成。公司贯彻落实“尊重人才、重用人才、善待人才”的人才管理政策，将企业发展战略与员工职业生涯规划有机结合，构建和谐劳动关系。在人才梯队建设方面，通过开展“大组长”竞聘活动及“班组长培训活动”为公司发展储备基层管理人才。同时，公司已构建干部和核心岗位管理制度，对干部及核心岗位梯队制定专项培养发展规划并实施。公司重视员工能力建设，推行专项技能培训常态化，建立了系统化、平台化的培训机制。

（5）社会责任

公司严格按照安全生产标准化的要求，落实安全生产责任制，坚决守住安全生产红线；建立健全/修订安全管理制度文件及综合应急预案及危险因素识别等适应性文件；开展特种设备、消防设施、防雷检测、电气检测、职业因素检测等 EHS 检测，检测结果均符合相关要求。

公司始终积极承担社会责任，在实现公司持续经营、稳健发展的同时，努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与职工、公司与环境、公司与社会的健康和谐发展。为保证产品质量，保护环境卫生，公司建立并执行了一系列的管理制度，获得 ISO9001（国际质量体系）、ISO14001（环境管理体系）、IATF16949（汽车行业管理体系）、ISO13485（医疗器械质量管理体系）、ISO27001（信息安全管理）等体系认证证书。

公司与多家高校合作，积极创建校外实践教育基地，在坚持资源共享、优势互补的基础上，合作双赢，为社会培养实用型人才。公司积极参与校企科普教育行动，选派优秀工程师代表在辖区学校开设校企合作科普课堂，把智慧和爱心送进课堂，启动学生的科技梦想。

公司组建的“深圳兆威海燕爱心基金会”帮助员工克服突发困难、定期开展爱心活动；积极组织积极分子、义工参与社会救孤济困、扶老助残，采取捐赠和志愿服务活动等多种形式投身于社会公益事业，积极回馈社会，履行企业责任担当。2023 年，公司荣获深圳工业总会颁发的“履行社会责任优秀企业”称号。

（6）企业文化

公司新设“早安兆威”栏目，向员工传达“创造价值、坚持创新、持续奋斗、追求卓越”的核心价值观，推行以客户为中心、以技术创新为基础、产品创新为驱动、不断为微型驱动产业创造价值的经营理念。公司成立“星火团队”，作为公司和员工之间的纽带，协助高层向各

部门及时传达公司的思想、精神和价值导向，宣传公司的愿景使命、核心价值观以及经营管理理念；帮助员工理解和积极践行公司的核心价值观，以推动公司发展和目标的达成。同时，公司组织开展各项员工关怀和文体活动，提升员工凝聚力，打造文明、和谐、健康的企业文化氛围，提升全体员工对公司企业文化的认同感。

（7）内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会议事规则》等相关规定，审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，独立董事 2 名，其中有 1 名独立董事为会计专业人士，且担任主任委员。审计委员会下设审计部，向审计委员会负责并报告工作，行使独立的审计职权，不受其它部门和个人的干涉，对内部控制的有效性进行监督检查。报告期内，审计委员会对职能部门在经营活动、资金管理是否遵照制度执行、募集资金是否按照制度及法律法规的要求使用、是否需要对内控制度进行补充或修改、财务信息是否真实完整等进行了审计，在经营活动中进行持续的监督，提出整改建议并监督落实。

2、控制活动

（1）资金活动控制

公司制定了《货币资金管理规定》，对资金实行统一调度有效使用管理，规范公司的资金流动、保护资金的使用安全，制度包含资金管理工作职责的分工、授权与批准、内部记录的复核、财务专用章及票据保管等内容，报告期内严格按照制度执行。

公司对子公司采取集中统一管控的资金结算模式，充分考虑生产经营活动的需要，优化资源配置，对日常购销、工程款支出、理财利息收入、销售回款等资金进行合理筹措，将日常的资金使用计划分解至月度，每月对资金预算执行情况进行综合分析并及时进行资金调度，为企业可持续发展提供资金保证。

公司的重大交易如收购、投资等事项需经董事会或股东大会审批，以确保各类业务按程序进行，形成相互制约的工作机制，确保公司资金使用符合合理性、效率性、安全性的原则，为公司发展提供充足的资金支持。

（2）采购业务控制

公司设立采购管理部，对各岗位职责进行了明确的分工与授权。为优化采购管理提升采购效益，制定了《采购控制程序》《OA 采购比价流程》《OA 采购订单审批流程》等一系列流程，对采购申请与审批、采购合同订立、采购付款等事宜进行了明确的规定，严格防范采购风险。公司设置了供应商的管理体系，对供应商的评估与选择进行有效的审核与审批、实行分级分类管理，优化供应商结构；利用 SAP、OA、SRM 等信息化系统，保证整个采购业务公开透明、协同高效。

（3）资产管理控制

公司建立了科学全面的资产管理制度，对资产的申购、合同订立、验收、保管、使用、维护、借用、调拨、处置等环节明确管理要求，确保资产管理全过程的风险得到有效控制，并不断利用信息系统提高资产管理水平。2023年，公司引入固定资产信息化管理系统，将公司所有固定资产的基本信息、保管情况、存放地点、资产状态等在系统中共享；实时记录资产转移情况，对闲置资产形成清单，在申购时增加闲置资产利用环节；系统形成盘点表，扫描录入盘点记录，系统自动判断盘点异常资产，汇总盘点明细，生成盘点报告。为不断提升固定资产的使用效能，优化了固定资产验收流程，将固定资产达到可使用状态到效率提升至制度规定标准进行分阶段管理。

（4）销售业务控制

公司根据战略发展规划整合了从事销售业务的组织机构，完善销售与收款管理制度，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务。公司定期通过分行业、分客户、分产品等多维度对销售数据进行分析，对销售进行合理的预测和评估，针对不同的情况制定合理的销售策略，确保经营业绩的实现和提升。公司利用信息系统，打通内部资源共同面向客户协同作战，从线索发掘及跟踪培育、客户关系、产品解决方案、合同订单交付等方面实现端到端地精准快速响应客户需求。

（5）工程项目控制

公司规范工程项目建设管理，按要求实施项目进度分层、动态管理，对工程施工质量进行监控，定期对各工程项目质量进行考核，跟踪反馈，及时纠偏，有效地强化工程建设全过程监控，确保工程项目的质量和进度。公司的工程建设实行严格的工程监理制度，委托经过招标确定的监理单位进行监理。行政与基建部按月组织对施工管理、质量监控、造价控制、工程进度、安全措施等工作进行评析。审计部对苏州产业园建造过程中总包合同的履行、各分项招标、签证单增减项、材料调差等进行持续地监督。

（6）全面预算控制

公司推行全面预算管理，依据战略规划及各部门目标和工作计划匹配资源，开展年度预算编制工作，按预算管理制度严格执行经审议的预算方案，利用预算管理系统对预算执行情况进行实时控制。销售部门按月刷新季度销售预测，财经部根据销售预测按月滚动释放预算使用额度，超预算额度开展业务需经审批后方可执行。财经部按月编制预算执行分析报告并汇报。公司通过全面预算管理将公司战略规划的年度目标分解、落实，确保了发展战略的有效实施。

（7）合同管理控制

为加强合同管理工作，避免和减少合同纠纷，有效维护公司合法权益，公司建立了《合同管理制度》，对合同创建、审批、签署、执行、归档等环节进行了全生命周期的信息化管理，使得合同管理监控得当，运行顺畅，有效地防范了合同业务的风险。公司设立法务岗位，根据业务类别拟定公司标准合同版本，审核公司非标准合同，同时结合《印章管理制度》，

对公司印章使用严格执行授权审批制度，杜绝未经审批签订合同。

（8）研究与开发控制

公司鼓励自主创新，重视新产品、新技术的研发投入，设立技术研究中心和产品开发部门，在研发过程中严格遵循相关流程，对项目可行性的评估、立项的审批程序、项目从启动到结项过程中的关键节点及可能存在的风险等进行管理，确保整个研发过程有章可循、规范、安全、有效，有力地保障了研发成果的质量，提高了产品竞争力。2023年，公司荣获中国专利优秀奖，顺利通过国家企业技术中心资质认定。

（9）劳务外包管理控制

公司严格控制劳务外包业务管理，仅对临时性、技术含量低、非核心岗位工作，根据公司生产计划部门提出的需求，由人力资源部选定劳务公司，签订《劳务外包合作协议》。劳务外包过程中各环节均经过有效的审批、监督和控制。

（10）财务报告管理控制

公司严格执行《企业会计准则》的规定，不断完善财务管理工作，明确财务人员的岗位职责和相关工作流程，确保财务报告编制合法合规。公司按照法规规定的格式和内容进行财务报告的编制，由专门分管会计工作的负责人组织财务报告的编制、对外报送等相关工作。公司已建立财务报告岗位责任制，财务报告需经公司审计部审计以及审计委员会、董事会、监事会审议，并由董事、监事、高级管理人员严格按照监管要求签署书面确认意见，保证财务报告的真实、完整和准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（11）内部信息传递控制

公司根据战略规划报告层层分解形成市场分析报告、财经专题报告、销售专题报告、会议指示事项报告等不同级次内部报告体系，全面反映与公司生产经营管理相关的各种内外部信息。公司推行报告 IT 化，确保相关信息的收集、处理、传递、反馈的及时性、准确性和有效性，同时组建报告稽核小组，对内部报告进行监督和检查。公司建立了有效的沟通渠道和机制，充分沟通使得管理层获取必要的信息资料，面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动，使得员工能够有效地履行其职责，保证公司管理政策措施得以落地。公司重视和加强反舞弊机制建设，通过设立落地信箱、举报邮箱等方式，鼓励员工及企业利益相关方举报和投诉企业内部的违法违规、舞弊和其他有损企业形象的行为。

公司严格执行投资者关系管理相关规定，秉持公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，按照法律法规及证监会、深交所相关要求，严格执行各项信息的对外披露工作，确保对外披露信息的及时性、真实性、准确性。

（12）信息系统管理控制

公司根据组织结构、业务范围、技术需求等持续开展信息化建设和应用，全面推行自动化生产模式，已引入 OA、MES、SRM、SAP、益模、报表系统等多项智能管理系统，不断优化流程管理，有效提高生产灵活性，提升信息化对公司业务的支撑作用，提高工作效率，

实现降本增效目标。2023年，公司荣获国家级绿色工厂资质。

公司全面推进集团信息化建设，整合信息孤岛，形成信息化管理平台。资讯科技部负责信息系统规划、建设、运行与维护管理，制定了《信息安全风险管理程序》《信息系统获取、开发及维护管理程序》《信息安全事件管理程序》等管理办法，对系统数据采取安全保护措施，对重要业务系统的访问设置权限管理。

3、重点关注的高风险领域

（1）对子公司的管理

公司制定了《控股子公司管理制度》，建立子公司分级授权管理制度，对子公司的人事管理、财务管理、经营决策、信息披露、内部控制监督与考核管理等内容进行了明确的规定。

子公司的高管层管理人员由公司直接派遣或任命，其考核、报酬与奖惩也由公司统一制定。子公司经营活动中的重大决策行为需上报公司审核后方可执行；财务核算采取共享中心制，由共享中心统一负责款项收付、账务核算、报表编制、税务申报等基础财务工作；由财经BP负责子公司经营数据分析，数据监控子公司的生产经营情况，监控子公司资金运营动向；采取内部审计等手段检查、监督、评价子公司内部控制的有效性。

报告期内，公司子公司按照集团母公司同类事项管理要求高效、有序地开展经营活动。

（2）关联交易内部控制管理

公司关联交易遵循诚实、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。公司定期更新确认关联方清单，并建立了《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》《关联交易管理制度》（2023年12月修订）等制度，对于关联交易的管理、认定、披露及决策程序等进行详细约定。会计师事务所出具了控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告，公司按规定进行信息披露。

报告期内，公司不存在损害公司及中小股东利益的关联交易，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。

（3）对外担保管理

为维护投资者利益，规范公司担保行为，有效控制担保风险，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》，制定了《对外担保管理制度》，对外担保的审查、审批程序、担保信息披露、责任追究等在该制度中进行了明确规定。

2023年，公司在审议额度内对全资子公司东莞市兆威机电有限公司进行了担保，并按规定及时披露了相关担保信息，同时公司审议通过了《关于2024年度对外担保额度预计的议案》。

（4）募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理与监督等方面进行了明确规定，确保募集资金的合规使用。公司募投项目的建设进度及资金安排使用严格遵守了《募集资金管理制度》，并进行定期公告。公司财经部对募集资金的使用

情况设立台账，对资金的投入情况进行记录，审计部每季度依规对募集资金的使用向审计委员会及董事会提交审计报告。

2023年10月，公司董事会、监事会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事、保荐机构对该事项进行了核查并发表核查意见，同意公司将募投项目“兆威机电产业园建设项目”和“研发中心建设项目”结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。

（5）信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》和定期报告编制审核流程等规范要求，对公司信息披露管理部门、义务人与职责，信息披露的范围、内容、标准、流程、审核披露程序、保密措施等方面进行了明确规定。公司董事会秘书办公室负责严格执行监管部门的披露要求，将定期报告、股东大会、董事会、监事会等会议内容及其他应披露的信息及时、准确、全面、完整地在巨潮资讯网上公布。

报告期内公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未发生违反相关规定的情况。

（6）对外投资

公司对外投资内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，制定《对外投资管理制度》，根据不同投资额设定分层级审批权限，履行审批程序，实行重大投资决策的责任制度，由对外投资管理机构负责执行投资项目立项、评估、决策、实施、管理、处置等环节上的内部控制流程，严格控制投资风险。

报告期内，公司严格执行《对外投资管理制度》的规定，对外投资行为均履行了必要的审批手续。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域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，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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
潜在错报占利润总额的比重	错报 $\geq 5\%$	$2\% \leq$ 错报 $< 5\%$	错报 $< 2\%$

潜在错报占营业收入的比重	错报 $\geq 1.5\%$	$0.5\% \leq$ 错报 $< 1.5\%$	错报 $< 0.5\%$
潜在错报占总资产的比重	错报 $\geq 1.5\%$	$0.5\% \leq$ 错报 $< 1.5\%$	错报 $< 0.5\%$
潜在错报占净资产的比重	错报 $\geq 3\%$	$1\% \leq$ 错报 $< 3\%$	错报 $< 1\%$

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

在财务报告内部控制缺陷不直接对财务报表造成影响或间接造成影响，且数额很难确定的情况下，通过分析该控制缺陷所涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素认定缺陷等级。具体如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）； 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； 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 公司内部审计机构对内部控制监督无效； 以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。
重要缺陷	未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 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； 未建立反舞弊程序和控制措施； 对财务报告流程中涉及的信息系统未进行有效控制。
一般缺陷	除重大缺陷及重要缺陷以外缺陷的情形。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

按照非财务报告相关内部控制缺陷导致的直接财产损失或可能损失的绝对金额，确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
绝对损失金额占总资产比重	错报 $\geq 1\%$	$0.3\% \leq$ 错报 $< 1\%$	错报 $< 0.3\%$

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：

在非财务报告相关内部控制缺陷不直接对财务报表造成影响或间接造成影响，且数额很难确定的情况下，通过分析该控制缺陷所涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素认定缺陷等级。具体如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	严重违反国家法律法规或规范性文件； 关键管理人员或重要人才大量流失； 内部控制评价的重大缺陷未得到整改。
重要缺陷	引起董事会和管理层高度重视的财产损失。
一般缺陷	除重大缺陷及重要缺陷以外缺陷的情形。

（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、其他内部控制相关重大事项说明

公司暂无其他内部控制相关重大事项说明。

公司董事长（已经董事会授权）：李海周

深圳市兆威机电股份有限公司

2024年3月28日