

深圳市兆威机电股份有限公司

2024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》），结合深圳市兆威机电股份有限公司（以下简称“公司”、“兆威机电”）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2024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，建立了有效的治理结构和议事规则，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构的科学分工、各司其责，确保每个机构和人员能够按照制度和规范行使权利、履行职责、独立行使职权，促使公司高效的运行和可持续发展。

（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，按照相互牵制、相互协调的工作机制，结合组织规模和业务需求变化，清晰、合理的设置各层级和部门，促使各层级目标的实现。公司采用矩阵式组织结构，使用“铁五角”管理体系，打破部门壁垒，根据客户需求动态资源调配，突出为客户价值创造的核心目标，促进创新，持续改进。

（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，报董事会审议和批准。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、经济环境等多种因素，确保发展战略的顺利贯彻实施。

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。2024年，兆威机电美国子公司于北加州正式成立，将协同德国子公司推进兆威全球化布局。公司继续拓展海外业务，加强国际市场开发，建立与海外公司互访的研讨机制，向着成为全球最值得信赖的微型驱动系统解决方案提供商的目标稳步前进。苏州驱动工业园主体工程完成竣工验收，2025年将全面投产，扩大华东地区生产供货能力，为公司在长三角区域的长远发展奠定了坚实的基础。在产品发展方面，公司隆重推出了自主研发的灵巧手产品，体现了公

司在智能机器人领域的技术实力，也预示着兆威将在智能制造和人机协作方面迈出新的步伐，以“精密部件+传动系统+控制系统”平台为客户提供一站式服务，并积极布局攻关更具挑战的产业解决方案。

（4）人力资源政策

为规范公司人力资源管理，充分发挥人力资源的效能，根据《劳动法》和地方有关法律法规及《公司章程》，建立了较为科学的聘用、培训、晋升、考核、轮岗、奖惩等方面的人事管理制度，明确了各自的权责及相互制约要求与措施。公司不断完善人力资源激励和约束机制，以科学的业绩考核，调动员工的工作积极性及效率，维系和谐的劳动关系。公司遵循“公平、透明、合规”原则，避免任何形式的公正和歧视。

在人才梯队建设方面，通过开展“薪火相传一师徒结拜”活动及“关键岗位培训会”，为未来的关键岗位储备力量，确保公司核心技术和经验的传承。同时，公司完善《培训管理制度》，制定个性化的培训和发展计划，适应公司战略发展，满足员工个人能力经验提升的需求。公司十分重视员工素质提升，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。

（5）社会责任

公司在履行经济责任的同时，积极关注和履行社会责任、环境责任，实现经济效益、环境可持续性和社会公正性的和谐统一。公司积极承担并履行对股东、员工、客户、供应商、社区及政府等利益相关方的社会责任，在安全管理、质量管理、节能环保和员工权益保护等方面制定了《物理环境安全管理规定》《节能减排管理规定》《不合格品控制程序》《工伤保险管理制度》等相关制度。公司安全部门定期进行演练，进行安全教育工作，建立职业危害因素监测，定期进行安全检查，及时发现并消除安全隐患。公司产品质量符合相关标准，尊重消费者权益，已通过各大体系认证。

公司一直与高校建立合作关系，不断提升自身的研发能力和技术水平，同时也为高校学生提供了实践学习的平台，将理论知识应用于实际工作中，增强就业竞争力。公司不断促进双方资源的有效整合，推动企业的持续发展和高校的教育创新。

公司组建的“深圳兆威海燕爱心基金会”定期向员工送爱心和温暖，通过捐赠、志愿服务活动向社会济困扶危，以实际行动传承中华民族传统美德，向社会传递美善正能量，促进社会的和谐与进步。

（6）企业文化

公司将企业文化的建设与人力资源管理相结合，重视职工素质的培养，开展了内训师培训、“春笋计划”新人成长集训，完善员工培训和发展计划，赋予员工充分的权利和责任。公司积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，创新企业文化建设的有效性活力，不断提高员工的精神风貌与精神素质。同时，公司组织开展各项员工关怀和文体活动，如家庭开放日、生日会、篮球赛、优秀员工旅游，增加团队的沟通和协作能力，增强员工的幸福感、

归属感，进而提升企业核心竞争力。

(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。

为合理保证公司各项规章制度恰当执行，保证资产的安全与完整，保证经营活动中产生的财会与非财会信息的准确传递，公司设立的内部审计部对公司及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其效益的真实性、合理性、合法性做出合理客观的评价。内部审计部门配备了 2 名专职审计人员，对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，对审计过程中发现的问题提出整改意见。公司审计部门直接对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

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和使用管理，规范公司的资金流动、保护资金的使用安全，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，确保能及时提供合法、真实、准确、完整的财务信息。日常活动中各部门不断的优化资金控制流程和生产经营活动流程，通过控制资金活动规范生产经营活动的目标。

公司对子公司采取集中管控的资金结算模式，由财务共享中心资金组统一集团内所有公司的资金调度和使用，按月编制资金计划表，按周实时调整动态调度资金，确保资金周转顺畅。为合理利用短期闲置自有资金，提高资金使用效率，对资金进行现金管理以获得更多收益。对日常经营活动中的资金支出进行严格审批和控制，确保资金使用的合规性和安全性。

公司建立分级授权审批制度，明确不同金额范围的审批权限。如重大交易如收购、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，制定了《采购价格管理办法》《采购订单管理规定》《供应商质量管理规定》等制度和流程，明确了供应商开发和管理、采购价格确定、采购订单变更、交期管理、采购合同订立等环节的主要控制措施，相互制约和监督，确保物品采购满足企业生产经营需要。公司建立了采购业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，严格遵守不相容的岗位互相关分离的原则，执行采购业务的各项流程。

公司不断优化 SRM 信息化系统，提高供应商报价、订单审核、交货等各环节的效率。结合 OA 系统跨部门协作，多级审批和会签，确保采购过程的合规，打通 SAP 和采购、财

务、库存模块并有效整合，实现采购业务的全流程管理。

（3）资产管理控制

公司制定了一系列资产管理办法，如《固定资产奖罚规定》《固定资产管理办法》《固定资产管理程序》《固定资产采购工作小组章程》，明确资产分类、管理职责、操作流程；将资产管理效率纳入部门考核指标；每年定期进行盘点，对资产损失追究相关责任；关键岗位分离并明确责任归属，避免舞弊风险。公司使用固定资产管理系统，实现资产实时追踪和动态监控，保证资产安全，高效利用。

公司在存货的管理中对采购、计划、出入库、库龄各个环节进行了有效控制。通过定期盘点，对供应链呆滞存货进行清理和管控，采取各种措施和手段促进呆滞物料再利用或转卖，以加快存货周转，提高运营管理水平。对存在减值迹象的存货，严格按会计准则要求计提资产减值准备。

（4）销售业务控制

公司制定了严格的销售政策、业务流程及审批权限，明确销售合同管理要求，同时不断优化销售管理制度和销售业务控制流程。报告期内，公司重点关注销售订单和销售合同的风险防范，规范公司各类销售合同的签署、履行、变更、终止、解除等行为，提前预防和及时解决销售合同纠纷，保障销售业务的合规性、销售收入的真实性，合理保证实现销售目标。

本期上线 CRM 信息管理系统，建立客户信息数据库，记录交易历史、信用状况、联系方式等，动态更新维护，加强客户信用管理，积极防范客户信用风险，为提升客户满意度和市场竞争力打好基础。

（5）工程项目控制

公司制定了工程项目管理全流程制度，涵盖立项、设计、招标、施工、验收、结算等阶段。2024 年 11 月末，苏州兆威机电产业园主体建设验收通过，行政基建部对立项阶段的可行性，设计阶段的合规性，施工中的质量和安全，成本控制，验收和结算等环节进行管理，确保工程项目平稳推进。审计部定期审计工程项目的招标程序合规性、成本真实性及质量达标情况。财经部对工程项目大额资金支付审批，避免挪用或超付风险。隐蔽工程完工后组织多方联合验收，保障工程质量和投资效益，提升资源利用效率和合规管理水平。公司设立匿名举报渠道，严查围标串标、虚假签证等行为，提前进行风险防范。

（6）全面预算控制

公司推行全面预算管理，制定《预算管理制度》，明确预算组织架构、职责分工、编制流程及时间节点，由财经分析部统筹开展年度预算编制工作，管理层审批，业务部门执行。预算编制以企业战略规划为起点，分解为年度经营目标，确保预算与战略协同。通过预算管理系统动态控制和预警，实现数据的自动抓取与实时监控，及时干预异常支出。

（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，公司制定了《法

律事务管理办法》及《合同管理制度》，由法律事务部全面负责合同的合法性审核，并参与重大合同的谈判和起草，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，提前识别和评估合同中的潜在风险，采取预防措施。本期建立合同纠纷及时汇报机制，当合同可能发生纠纷时，业务部门及时向公司领导、法律事务部门汇报和报告。

（8）研究与开发控制

公司制定了《项目可行性分析管理规定》《科研成果转化管理办法》《新产品设计开发控制程序》《新产品设计评审》等制度，就研发项目的立项、新产品的研制与开发、技术结果保护方式等做出了明确规定，使研发项目管理更加科学、规范。公司注重知识产权管理，不断规范专利管理工作，鼓励员工发明创造，促进公司技术创新，不断提高产品竞争力。

（9）劳务外包管理控制

公司制定了《劳务外包管理办法》，生产计划部门快速响应市场变化，向人力资源部提出批量用工申请，由人力资源管理部选定劳务公司，签订《劳务外包合作协议》。公司外包工作为非核心业务，能满足业务变化需要，通过对外包人员合规管理和监督，提升整体竞争力。

（10）财务报告管理控制

公司严格执行《企业会计准则》的规定，明确财务人员的岗位职责和相关工作流程，按照不相容岗位分离及相关岗位互相牵制的原则，公司财经部设置了合理的财务核算岗位和经营分析岗位，并配备了专业资格人员。报告期内公司持续完善财务管理体系，不断提高经营管理水平，保证公司财务报告信息及时、真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合披露程序和要求。

（11）内部信息传递控制

公司建立了有效的沟通渠道和机制，通过建立相关规章制度，确保内部报告系统的合规、完整、健全、科学，保证严密的内部报告流程，强化内部报告信息集成和共享，确保内部信息传递及时、渠道通畅。定期召开 EMT 会议、经营管理会、财务专题会、销售专题会等不同级次内部报告体系，总结复盘、发现问题并研究对策。同时组建报告稽核小组，对内部报告进行监督和检查。

公司严格执行投资者关系管理相关规定，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，已引入多项智能管理系统，实现信息化与数字化监控。通过不断优化流程管理，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。

公司已建立对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、

网络安全等方面的控制制度，保证信息系统安全稳定运行。

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，明确治理结构与权责划分，明确母公司对子公司董事、高管的任免权，以及重大事项的审批权。子公司业绩与高级管理人员薪酬、股权激励挂钩，同时设置合规性、风险管控等约束性指标，对子公司人事进行有效管理。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。同时部署 EIP 管理系统、SRM、CRM、SAP、MES 等集团级管理平台，实现数据实时共享和透明化，构建"战略-执行-监控-进化"的闭环管理系统，通过制度化授权与信息化管控的平衡，既保持集团整体竞争优势，同时释放子公司创新活力，激发其灵活性，最终实现集团整体价值的最大化。

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

公司重视关联交易的内控管理，从决策机制和事前审核、事中监控、事后追溯等方面加强管理，制定了《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)，对于关联交易的管理、认定、披露及决策程序等进行详细规定。公司定期更新确认关联方清单。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。规范对外担保行为，明确公司担保原则和担保审批程序，有效控制担保带来的财务风险，保护投资者和债权人的利益。内控评价期间公司未发生任何违规担保行为，也不存在大股东违规占用公司资金的情况。

(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。

报告期内，公司募集资金使用严格遵守相关制度，不存在违反相关规定的情况。

(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》《内幕信息知情人登记制度》和定期报告编制审核流程等规范要求，建立起了完整的信息沟通制度，明确内部相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。对关键岗位员工入职时要求签订《保密协议》，对潜在或存在的信息管理控制不合规事项做好相应的预防和改进工作。

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。公司对拟投资项目进行尽职调查，详细评估目标企业的财务、法律、运营状况，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。

深圳市兆威机电股份有限公司

董 事 会

2025年4月25日