

# 深圳市兆威机电股份有限公司

## 2025年度内部控制评价报告

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2025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。总监及经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、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，建立了完整的治理结构，各机构之间权责清晰、各司其职，形成相互独立、相互制约的科学分工体系，确保决策和执行的公正性与效率，保障公司能够高效运行和实现可持续发展，为股东和社会创造长期价值。

### （2）组织架构

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、数字经济中心、行政与基建部、体系推进部等一级职能部门。公司结合实际情况，根据业务运营和管理的需要，对组织结构进行了调整，促进了信息上传下达和在所有业务活动中的流通。为公司的规范运作、长期健康发展奠定了坚实的基础。通过合理划分各部门职责及岗位职责，使各部门之间形成权责明确、相互配合、相互制衡的机制。

### （3）发展战略

公司董事会下设战略与ESG委员会，负责发展战略管理工作。战略与ESG委员会立足于公司的长远、可持续发展及合理的利润回报，综合分析公司所处的内外部环境，制定持续、稳定、科学的战略规划方案，并提交董事会审议和批准。

2025年公司实施全球化战略布局，在泰国投资建设生产基地，完善公司海外战略布局，建立海外产品服务的供应能力，满足海外客户的订单需求，提升国际竞争力和海外服务能力。2025年苏州工厂试运营，标志着公司在长三角核心经济区的产能布局正式落地，是实现全国乃至全球产能扩张战略的关键一步，也为满足日益增长的市场需求、承接更大订单提供了坚实保障，以更强大的智造能力，驱动业务增长，共创未来。

在产品方面，2025年7月兆威灵巧手发售，双系列驱动产品同步推出并持续迭代，公司在高端机电一体化产业领域实现了深度布局。同时公司坚持精益求精，质量为先的理念，于11月凭借卓越的质量管理体系和产品品质，荣膺“广东省政府质量奖”。

### （4）人力资源政策

公司坚持贯彻实施“以人为本”的人才战略，制定了一系列与公司发展相适应的人力资源管理政策，并梳理企业员工的职位要求，明确各岗位的职责权限、任职条件和工作要求等，从员工聘用、培训、薪酬考核、晋升与奖惩、离职等各方面都做了详细规定，并严格执行，

使人力资源管理规范化、制度化和统一化。同时公司通过切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工职业技能和素养，通过良好的员工考核和激励机制来留住优秀人才，保证人员的稳定性，全面确保公司人力资源工作的稳步发展。

在人才梯队建设方面，组织“春笋计划”社招成长集训、“商业接待专项训练”、“心理讲座”等一系列项目，构建可持续的人才发展生态。同时，公司完善《绩效评价机制》，下达各部门的关键任务及 KPI 指标，强化各部门之间的配合协同，提高公司整体的经营管理水平，全力支持公司总体目标。

#### （5）社会责任

公司在经营发展过程中，始终重视履行社会责任和义务，积极保护股东和投资者权益、员工权益、供应商和客户权益，在环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益事业和精准扶贫等方面忠实地履行公司社会责任，努力实现公司与社会经济发展的协调统一。兆威海燕爱心基金会弘扬孝与善的美德，2025 年 12 月组织“百善孝为先”的敬老活动，用实际行动诠释了企业的温度与担当。

#### （6）企业文化

公司用心营造文化氛围和培养人才的文化体系，将企业文化的建设与战略紧密结合，通过举行“感动兆威 光影同行”“趣运动 FUN肆出彩”文化主题活动，建立健康良好的企业文化氛围。公司致力于为员工创造多元包容的企业文化，将“致力微型驱动领域进步，共创智能美好生活”的愿景与使命融入企业发展中，广泛凝聚员工共识，实现员工与企业共同成长，赋能公司高质量发展。

#### （7）内部审计

公司已建立完善的内部审计体系，董事会下设审计委员会，负责内外部审计的沟通、监督与核查。公司设立审计部作为内部审计部门，主要检查监督公司财务信息的真实性、完整性及内部控制制度的建立与实施情况。内部审计部门对审计委员会负责，在其监督指导下，依法独立开展内部审计工作，并定期就审计计划执行情况及发现问题向审计委员会报告。通过定期与不定期相结合的方式，开展综合审计、专项审计或专项调查，评价内部控制设计与执行情况。监督检查内部控制设计及运行的有效性，对发现的问题及时提出控制管理要求，督促相关部门整改并跟踪核实结果，促进内控工作质量持续改善与提高，保障公司规范运作。

## 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》，明确了资金活动、筹措及资金运作各环节的职责权限和岗位职责分离要求，形成了完整的资金活动控制体系，有效地保障了资金安全和使用效率。

资金管理由财务共享中心统一归口管理，通过集中化管理实现资金统筹调度并不断优化

资金配置，提高资金运用效率。在报告期内新增并定期清理银行账户，明确账户的管理职责，及时与供应商、客户完成对账工作，降低在途资金的占用率。财务共享中心通过充分的预测和科学的分析，并结合公司的实际经营状况制定科学合理的资金收支计划，让计划落实到实处，提高资金计划的弹性，保证营运资金的良性循环和资金链条的持续稳定。公司高度重视内控建设，推行不兼容岗位相互分离、相互牵制的分权机制，根据业务特点明确岗位分工，所有现金支付均在授权范围内规范执行，从源头防范资金风险，为公司稳健运营筑牢坚实的资金保障。

#### （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，合理设置了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、合同订立、采购、验收、付款等环节的内控制度，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险；公司在供应商的选择上严格把关，定期对供应商进行考核；建立起与供应商定期对账机制，付款当月首先要根据合同约定编制请款计划，并按照公司付款审批程序，经财务共享中心审核后支付货款；对采购进入公司的原材料进行质量和数量的验收和清点，确保准确无误；严格按照审批授权制度执行，报告期内，公司不断提高精细化管理水平，采购业务进展顺利，在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

#### （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》，对实物资产实行分部门和分用途管理相结合的方法，对固定资产的采购、验收入库、日常使用和维护、保管及报废处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、日常维护、财产记录、账实核对、财产保险等措施，防止各种实物资产发生被盗、偷拿、损毁和重大流失，确保公司财产的安全、完整。

针对存货管理，公司建立了覆盖采购、计划、出入库、库龄管理的全流程管控体系。对存货采取日盘、月盘、年度盘点的方式，及时发现供应链呆滞存货并及时进行清理和处置，减少不必要的资源占用。同时，建立存货减值预警机制，对存在减值迹象的存货，按照会计准则合理计提减值准备，有效地规避资产损失的风险，确保存货管理的安全性、流动性与效益性。

#### （4）销售业务控制

公司建立了完善的销售管理制度，对客户的导入及维护、客户订单管理、销售合同签订、产品交付、货款回收、销售退货及折让等销售环节进行了内部控制，结合不相容职责分离措施、授权审批制度、定期对账制度、内部核查程序等控制活动保障销售目标有序平稳实现。公司自行开发销售订单评审系统，并结合 CRM、SAP、OA、MES 等系统保障销售业务从线索到回款的全过程受控，公司销售业务控制良好。

#### （5）工程项目控制

公司建立了健全的工程管理制度体系，制定了《工程招标管理制度》《基建工程制度及管理办法》《基建工程合同及附加管理办法》《工程严重逾期应急管理办法》，对工程从立项、设计、施工、验收、结算各环节进行全生命周期管理，针对各环节关键控制点建立专项管控机制，通过精准施策、重点发力，有效防范各类风险，确保工程推进全过程得到控制。工程项目的款项严格按照施工合同的要求进行审批支付，公司在合同中明确了专门的投诉渠道，确保工程服务的公开、公平、公正，杜绝重大舞弊行为。

#### （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》，明确项目预算管理原则、分工、关键业务把控、重大风险控制等管理边界，按年度编制预算，并由全面预算部负责，根据具体项目分解到季度和月度，按照调研、编制、执行、检查、分析、调整、考核等预算控制程序实施；深入建设并推进全面预算管理系统管理，让管理层实时掌握企业运营状况，为管理层提供决策支持，以便有效地组织与协调企业全部的经营活动，完成公司的经营目标；动态跟踪目标执行情况。

#### （7）合同管理控制

公司已建立较完善的合同审批体系，制定了《合同管理制度》及《法律事务管理办法》，明确了合同基础管理、起草、审批、签订、履行跟踪、变更修改等环节的程序和要求，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取适当的控制措施，切实维护公司的合法权益。同时，公司制定了《印章使用管理办法》，其中对合同印章的管理作出了明确规定。公司遵循诚实信用原则严格履行合同，对合同履行实施有效监控，确保合同的有效履行。

#### （8）研究与开发控制

公司拥有较完善的研发管理制度，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，严格规范研发业务的立项、过程管理、验收等关键控制环节，定期评估研发过程性成果等步骤强化研发过程管理，科学规范研发行为。同时公司注重研发成果的控制、研发成果的验收以及研发成果的保护，制定了知识产权保护的相关制度，研发成果的保护主要通过申请专利或者以商业秘密的形式予以保护。

#### （9）劳务外包管理控制

公司制定了《劳务外包管理办法》，由生产计划部门根据市场及订单的变化提出申请，人力资源管理部统一负责选定劳务公司并签订协议，保障劳务外包全流程规范有序。通过这一标准化管理模式，公司实现了用工规模的弹性调整，既有效降低了固定用工成本、提升了人力资源配置效率，又能快速响应业务峰值需求，为增强公司市场适应能力与整体竞争力注入强劲动力。

#### （10）财务报告管理控制

公司严格按照国家最新《企业会计准则》的规定，建立了会计业务处理、会计政策及会

计估计变更、财务报告编制与审核等主要控制流程,合理设置了财务报告相关的部门和岗位,明确职责权限,明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工。结合实际的业务类型,在集团采取会计核算统一标准化管理。公司按照规定聘请会计师事务所进行年度财务报表审计,并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告。同时,对于财务报告的信息披露工作,严格按照公司信息披露管理的制度执行。

#### (11) 内部信息传递控制

公司建立了合理的内部信息系统与沟通制度,明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序,传递范围和使用权限,确保信息及时沟通,促进内部控制有效运行,日常经营过程中,公司建立了定期与不定期的业务与管理月报、专项报告等信息沟通制度,便于全面及时了解公司经营管理信息。此外公司通过定期召开经营管理、销售、财务会等各种专题会议的信息沟通渠道,实现内部经营管理信息的上传与下达,形成了多渠道、多形式、多层次的内部信息沟通网络。

公司建立了多层次、多渠道的投资者沟通机制,不断加强、完善投资者关系管理工作,公司指定《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等平台作为公司信息披露的报纸和网站,日常通过投资者热线、投资者网络互动平台及现场接待等多种方式积极认真地与投资者进行交流互动,听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议,提高公司的透明度,充分保证投资者及时、全面地获取并理解公司经营动态和已披露的信息,依法保障投资者的知情权。

报告期内信息披露严格遵循相关法律法规的规定,真实、准确、完整、及时地披露和公告公司相关信息,没有出现重大信息的提前泄露,有效保障了公司的信息披露质量。

#### (12) 信息系统管理控制

公司在 2025 年引入 AI 赋能信息系统管理,构筑智能管控新生态的战略,结合组织结构、业务范围与技术需求,持续推进信息化建设与深度应用,推出人力行政助手,丰富公司管理体系的智能化维度。

报告期内,公司信息系统变更严格遵照管理流程进行操作,未出现信息系统操作人员擅自进行系统软件的删除、修改,擅自升级、改变系统软件版本,擅自改变软件系统环境配置等现象。公司信息系统的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

### 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,实现有效监督。

公司明确控股子公司治理架构,清晰界定集团公司与子公司的权责边界,明确对子公司

董事、高级管理人员的任免权，以及对子公司重大经营决策、重大事项的审批权，确保对子公司的有效管控。在人事管理上，设置合规、风险管控等约束性指标，强化对子公司人事的规范化管理，激发核心管理团队的积极性与责任感。为实现集团层面的协同管控与数据互通，公司在子公司部署 EIP 管理系统、SRM、CRM、SAP、MES 等集团级管理平台，实现集团与子公司之间数据实时共享、运营透明化，打破信息壁垒，构建“战略-执行-监控-进化”的闭环管理系统。

报告期内，集团子公司在集团母公司统一的战略规划下，生产经营活动有序开展，公司整体运作效率和抗风险能力进一步提升。

#### （2）关联交易内部控制管理

公司建立了健全的内部管理制度，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（2025年4月修订）》等制度，明确关联交易管理政策、程序和流程。公司管理层对关联交易进行严格的监督和管理，确保所有关联交易都符合公平、公正、公开的原则，并按规定对外信息披露。公司委托第三方会计师事务所进行审查，并出具了控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告，确保关联交易的合规性和公正性。

#### （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》，按照政策、制度、流程办理担保业务，定期检查担保政策的执行情况及效果，切实防范担保业务风险。

报告期内，公司对控股子公司担保额度控制在 2025 年度股东会审议通过的融资担保额度内，除为控股子公司担保外，公司无其他对外担保事项。

#### （4）募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、监督等内容进行了明确规定，公司对募集资金实行专户存储，统一管理。报告期内，公司严格按照承诺用途使用募集资金，合规处理已结项产业园的预留资金，并真实、准确、完整地披露了募集资金的实际使用情况。随着募投项目的逐步达产，公司实现了一定的经济效益，为公司的持续健康发展奠定坚实基础。

#### （5）信息披露

公司通过对照证监会及交易所的各项规定，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，规范公司及相关信息披露义务人的信息披露工作，强化信息披露事务和投资者关系管理，确保信息披露的公平性，制度明确了内外部信息沟通和披露的工作流程及各岗位的职责权限，确保公司的信息披露及时、准确、完整。

报告期内，公司真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动和重大事项，信息披露的内部控制得到了有效执行，未发生内幕信息泄露和内幕交易情形，较好地维护了公司

及广大投资者的合法权益。

#### (6) 对外投资

公司对外投资内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，制定《对外投资管理制度》，日常管理过程中不断规范公司对外投资行为，降低投资风险，在重大投资项目上会审议前，董事会组织董事或战略与 ESG 委员会成员实地考察和调研，对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行投资前的专项研究和评估，公司不断规范公司对外投资行为，降低了投资风险，对公司取得投资收益和公司稳健发展提供了有力的制度保证。

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； 公司董事及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

2026年3月31日