

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

MEIG 美格

MeiG Smart Technology Co., Ltd.

美格智能技術股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：3268)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列美格智能技術股份有限公司(「本公司」)在深圳證券交易所網站發佈的《美格智能技術股份有限公司2025年度內部控制自我評價報告》，僅供參閱。

承董事會命
美格智能技術股份有限公司
董事長
王平

中華人民共和國，深圳
2026年3月30日

截至本公告日期，本公司執行董事為王平先生、杜國彬先生、夏有慶先生及黃敏先生；及本公司獨立非執行董事馬利軍博士、楊政先生及劉佳女士。

美格智能技术股份有限公司

2025年度内部控制自我评价报告

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，结合美格智能技术股份有限公司（以下简称“公司”）的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2025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，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。公司董事会审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司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。

公司内部控制的目的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，促进实现公司发展战略。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合并范围内全部控股子公司，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100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100.00%。

纳入评价范围的业务和事项主要包括：

1、内部控制组织架构

公司内部授权管理以“集权有道、分权有序、授权有章、用权有度”为原则，采取逐级授权、分权、权责利相结合的授权管理方法。股东会是公司的最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，向股东会负责。公司总经理由董事会聘任，对董事会负责，主持公司的日常经营管理工作，对各部门实行目标经营责任制管理。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。

公司已根据国家有关法律法规和公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

2、企业文化

公司自成立以来，一直秉承“诚信、担当、创新、共享”的经营理念。公司专注于无线通信模组业务后，以建设“全球领先的无线通信模组及解决方案提供商”为经营目标，构建了一套涵盖理想、信念、价值、行为准则和道德规范的企业文化体系。公司重视研发投入，坚持建设研发驱动型企业，以优秀的研发团队为公司最宝贵财富，不断提升技术领先性。公司重视客户服务能力，固守保姆式服务理念，不断优化和扩展客户资源。以新一代4G/5G无线通信技术为基础、以万物互联的物联网行业为依托，公司专注于为全球客户提供以MeiGLink品牌为核心的标准化\智能化无线通信模组、物联网解决方案、技术开发服务及云平台系统化解决方案，致力于以领先的技术和产品助力万物互联的智能化社会不断向前发展。

3、人力资源政策

公司人力资源管理工作从公司战略和业务导向出发设立工作目标与实施人力资源规划。充分发挥HR支持、服务、战略职能，以提升业务效率、成本、品质为中心，在组织设计与流程改进、人才引进、员工能力提升、激励机制、

创建和谐企业氛围和员工关系管理等方面开展工作，合理配置人力资源。并随着公司内外部情况的变化进行调整和优化，建立良好的用工环境和人力资源管理体系。

4、内部稽核与控制

为确保经营方针的贯彻执行，保证公司资产的安全、完整和经营信息资料的真实可靠，防范经营风险和道德风险，提高经营效率和效果，公司在建立合理组织架构的基础上，对各项不相容岗位进行了分离。在组建审计部门，配备内审人员以后，公司召集各部门、各业务单元骨干人员，进行了自查自纠工作的动员和部署，开展了内部管理的全面整顿，不定期抽调人员进行专项的业务稽核及流程梳理、制度完善等工作。公司建立了《内部审计制度》等系列内部管控制度，进一步加强对公司经营活动的内部稽核与控制力度。

5、风险评估

公司根据当前的行业状况以及自身的市场开拓、产品研发生产现状，制定了相应的战略规划。公司目前业务板块主要为无线通信模组及解决方案业务。公司专注于 4G LTE，4G LTE-A，NB-IoT，Cat-M，5G sub-6G，5G 毫米波，WIFI 6 等无线通信模组、解决方案、智能终端的设计、研发和销售，同时为客户提供基于无线通信技术的产品开发服务。公司的无线通信模组及解决方案产品主要应用于物联网泛连接、固定无线接入（FWA）和智能网联车三个应用领域。在 4G/5G 无线通信技术不断迭代的情况下，相关下游应用市场容量将保持提升态势并健康发展。虽然无线通信模组产品具有一定的技术门槛，但随着中国通信行业水平的整体进步，势必会有更多的竞争者进入这一领域，抢夺客户和市场资源，市场竞争将进一步加剧。随着公司海内外客户群体持续扩大及产品应用领域增多，宏观经济的波动及消费、物流、汽车等行业的发展状况对公司运营的影响程度将逐步加强，公司需持续优化行业及客户结构，以应对宏观波动。另外随着公司人员规模持续扩大，产品行销范围向全球拓展，对公司运营管理提出挑战，公司需持续加强中后台管理能力建设、持续提升信息化水平，加强战略预判和控制能力，以应对相关风险。

为达成公司的战略目标，规避风险，公司制定了各项明细的考核指标，并下发到公司各个部门和业务团队。同时建立了定期分析反馈以及重大事项及时反馈的制度，确保对影响目标实现的各种内外部事项进行及时的分析、

讨论，并根据公司实际情况及时做出应对措施。

6、关联交易

公司制定并严格执行了《关联交易决策制度》，对关联交易的决策过程、决策权限和信息披露做出了明确规定。公司的关联交易均遵循市场化定价原则。董事会审议关联交易时，根据客观标准对关联交易的公允性进行判断，独立董事基于独立判断发表明确意见。以上系列措施保证了公司与关联方之间发生的关联交易真实、公平、合理。

7、对外投资

为了规范公司的对外投资及资产处置行为，有效控制公司对外投资风险，确保公司的资产安全，公司制定了《对外投资管理办法》，严格根据《对外投资管理办法》和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，对公司及控股子公司的对外投资进行有效控制，保障公司资金的安全性和收益性，确保并不断提高公司的抗风险能力。

8、资金管理

公司通过《财务管理制度》对货币资金业务进行了严格的管控。通过对不相容岗位分离以及业务流程的详细规定和执行监控，明确公司资金使用的审批权限，加强对公司货币资金的安全管理。并按照“集中管理统一调配原则”和“预算管控原则”提升公司的资金使用效率。

9、采购与付款控制

公司根据自身的经营情况，制定了《采购管理制度》，按照请购、审批、采购、验收、付款等流程办理采购和付款业务。在采购和付款业务流程及关键控制点的管控上，持续进行优化。同时在《财务管理制度》中也对公司采购和付款业务从财务控制的角度进行了规范。

10、销售与收款控制

公司为加强销售与收款的控制，建立了《销售内部控制制度》、《应收账款管理办法》等制度，并从财务管控角度出发在《财务管理制度》中对销售与收款业务进行了详细规范，加强对应收账款的管理和监督，严格保障公司应收账款的合理管控和资金安全，降低财务风险。同时，公司实行销售计划和预算管理，以有助于提前做好销售的统筹和安排。

11、生产与仓储控制

公司严格按照《内部控制制度》以及国家法律法规和行业标准的要求，制定了相应的生产控制制度，完善了生产与销售、采购、仓储等业务部门的对接流程，并持续加强管控。在符合生产安全和质量控制的前提下，高效的完成公司的生产和储运任务。定期、不定期地检查生产现场、周转区、仓储区的各类存货物资，保障存货资产的安全和完整。

12、固定资产控制

公司通过《固定资产内部控制制度》对固定资产购建、转让、调拨、闲置、报废等进行了相关规定。并对固定资产进行定期盘点，不定期抽检，每年至少组织一次全面的固定资产盘点，并对盘点中发现的问题及时进行处理。全年持续开展关于固定资产管理规范性、及时性、完整性的审核工作，针对固定资产标签管理不规范、使用维护不到位的具体情况进行了自查自纠，并完善了固定资产采购、验收、使用和处置等业务的审批流程和管理制度。

13、财务报告控制

公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》等国家有关财务与会计、税收、金融法律法规；会计机构人员分工明确、责任清晰、相互制约；财务管理制度完整。

14、信息与沟通

公司通过构建ERP系统，实现各子公司财务数据的集中处理与传递，信息的完整性和透明度得以强化，并确保沟通的及时和有效。

（1）信息系统

公司以及下属子公司均使用ERP系统，并通过网络连接实现平台信息共享及业务、审核流的联通。子公司根据具体情况确定实施了财务系统。另外，公司建立了稳定和完善的企业邮件系统。

（2）内部信息沟通

公司重视经营管理信息在内部各管理层级的有效沟通和充分利用，通过不定期日常工作会议、以及定期的季度、半年度、年度经营会议等多种渠道进行公司内部信息沟通和交流，并利用公司网站、邮件系统和财务系统等现代化信息平台，逐步向无纸化办公过渡，让信息传递更迅速，沟通更便捷。

15、募集资金管理

为规范公司募集资金管理，保证募集资金安全，公司制定了《募集资金

管理办法》，实行募集资金专项存储制度。募集资金的使用需严格履行申请和审批手续，定期将募集资金台账及使用情况向保荐机构报送，并及时、准确、完整的披露募集资金使用情况。

（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、风险水平等因素，研究确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准，分别按财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷列示如下：

1、财务报告内部控制缺陷的认定标准

（1）定性标准

财务报告具有重大缺陷的特征如下：

- A、公司董事、高级管理人员存在舞弊行为；
- B、公司未设立内部监督机构或内部监督机构未能履行基本职能；
- C、公司当期财务报告存在重大错报，而未能被内控部门识别。

财务报告内部控制重要缺陷的特征为：差错的金额等指标未达到重要性水平，但发生频率较高或事件的性质较严重。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（2）定量标准

缺陷判断类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
总资产	缺陷金额 \geq 资产总额的2.5%	资产总额的1% $<$ 缺陷金额 $<$ 资产总额的2.5%	缺陷金额 \leq 资产总额的1%
主营业务收入	缺陷金额 \geq 主营业务收入总额的5%	主营业务收入总额的2% $<$ 缺陷金额 $<$ 主营业务收入总额的5%	缺陷金额 \leq 主营业务收入总额的2%
净利润	缺陷金额 \geq 净利润总额的5%	净利润总额的3% $<$ 缺陷金额 $<$ 净利润总额的5%	缺陷金额 \leq 净利润总额的3%

2、非财务报告内部控制缺陷的认定

（1）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：

重要程度判断标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准	损失金额 \geq 上年经审计的利润总额的5%	上年经审计的利润总额的3% \leq 损失金额 $<$ 上年经审计的利润总额的5%	损失金额 $<$ 上年经审计的利润总额的3%

（2）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：

①重大缺陷

公司经营活动违反国家法律、法规或规范性文件；
中高级管理人员和高级技术人员严重流失；
重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；
内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；

②重要缺陷

单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

③一般缺陷

未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

(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。

当前，公司的内部控制工作与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，且能随着内外部环境的变化及时加以调整。公司将继续完善公司内部控制制度，规范经营管理行为，强化内部控制的监督检查。

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。

美格智能技术股份有限公司
二〇二六年三月三十日