

深圳市振业（集团）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（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12月31日（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。审计与风险委员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、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

根据公司财务报告和非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，董事会认为，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，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，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本部及下属子公司，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的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：战略管理、子公司管理、成本管理、房地产开发管理、营销管理、人力资源管理、财务管理、投资管理、风险管理和企业文化建设等。

重点关注的高风险点主要包括：市场风险、资金风险、土地资源风险、成本风险、资源性资产运营风险、安全生产风险、合规风险、工程质量风险和法律风险等重大风险领域。

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、程序、方法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及公司《内部控制评价制度》组织开展内部控制评价工作，对公司各部门及下属子公司运用询问、检查、观察和测试等程序和方法，对内控进行评价。

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。

(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和重要缺陷。

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和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

(一) 公司2025年度内部控制实施情况

公司高度重视内部控制工作，建立了较为完备的内控体系，自2007年开始，公司实施内部控制评价并定期披露评价报告。2011年-2025年度，公司聘任的外部内控审计机构均出具了标准无保留

意见的审计报告，公司已连续15年实现内控达标。报告期，公司持续统筹制度流程梳理更新，实现了生产经营和各项业务活动的规范化、标准化。

（二）公司2025年度内部控制评价情况

1、内部控制设计的有效性

从评价结果来看，公司内部控制体系较为健全、有效。公司已建立较为完善的内控体系，涵盖了成本管理、开发管理、营销管理和财务管理等各个方面，涉及公司的各项经营业务，能够满足公司经营管理需要。

2、内部控制运行的有效性

结合日常监督和综合检查的情况，公司制度执行情况较好，发展战略、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、担保业务、财务报告、预算管理、合同管理和内部信息传递等事项均能够按照制度流程规定较好地执行，内部控制运行有效。

公司通过信息系统控制、督察、审计、绩效考核和专项检查等手段，促进了内部控制的落实，已达到了公司内部控制的目标，不存在重大内控缺陷。

（三）上年度内部控制自我评价报告所提薄弱环节整改情况

报告期内，公司针对上年度内部控制自我评价报告所提的“销售去化和转型升级”薄弱环节持续推进落实。

一是销售去化方面。公司多措并举推进销售去化工作，顺利完

成各项核心经营指标。公司扎实推进所属亏损企业治理，亏损企业户数较2024年减少4家。

二是转型升级方面。城中村改造业务规模持续扩大、专业能力稳步提升，公司2025年度累计获取5个城中村改造服务，打造出多个体现“深圳新速度”的城中村改造项目。

(四) 2025年度内部控制薄弱环节及2026年度内部控制工作思路

公司严格按照相关法律法规要求，持续完善内部控制制度建设与风险管理机制，报告期内未发现内部控制重大缺陷。结合当前发展形势及公司实际，公司面临在资金供给、现金流匹配方面的潜在风险，为此，公司已建立流动性监控机制，将严控开支、优化债务结构、拓展融资资源，全力保障资金链安全。

2026年度，公司将持续提升管理效能，强化沟通协调，以健全并落实内控制度为基础，稳步推进以风险管理为导向的内控体系建设，为经营及战略发展目标的实现提供坚实保障。