

深圳市赢合科技股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

深圳市赢合科技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”），结合深圳市赢合科技股份有限公司（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，我们对公司截止 2024 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。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。

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。纳入评价范围的主要单位包括：深圳市赢合科技股份有限公司、公司全资子公司及控股子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、财务管理、人力资源、资产管理、采购管理、销售管理、生产管理、质量管理、研发管理、信息与安全管理、对外担保、关联交易、内部监督等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

1、组织架构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）以及其他有关法律、法规和《深圳市赢合科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的要求，不断完善公司法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权利机构、执行机构和监督机构；对董事长、董事（包括独立董事）、监事、总经理的职权、义务及考核奖惩等作了明确的规定，明确各部门之间的权力制衡关系，保证公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。

2024 年，为落实公司战略，公司在原有分、子机构的职能分布基础上，对组织架构进行了优化，持续加强职能平台共享提效，优化业务价值链，推动公司资源整合，提升企业高效管理。

此外，公司不断加强风控管理力度，规范公司运营，更新优化《风险管理》《制度管理》等规范性文件，完善风险管理及内控体系建设，组织重大风险事项识别、分析、评估及应对，积极提升公司风险管理水平与内部控制质量，促进公司安全、稳健运行。

2、财务管理

公司全面推进财务组织职能变革，深度聚焦财经数字化转型，构建以共享财务、项目财务、战略财务为核心的三支柱职能体系，推动财务工作向高效、精准、前瞻的方向发展，推进流程化、标准化建设，事务型与管理型工作相分离，统一核算标准、作业标准、业务流程和制度规范，持续加强公司财经体系组织能力建

设以及财务战略规划工作。

在资金管理方面，依据《中华人民共和国会计法》《支付结算办法》《人民币银行结算账户管理办法》等法律法规，公司更新了《资金管理制度》，确保资金安全，提升资金使用效率；在海外业务财务管理方面，发布《海外财务管理制度》，规范海外财务管理，有效防控海外业务的财务风险；在财务档案管理方面，发布了《财经中心档案室管理制度》，强化财务档案管理，保障财务档案的安全与完整。

公司不断加强财务系统集成，完成了费用、应收、应付、资金、总账、薪酬六大业务全流程的业财衔接与数字化，实现了线上处理纯电票报销，大幅提升审批时效，利用智能审单工具，提高了审单效率和质量，通过费用预算管理与资金月度计划管理双线并行，优化资源配置，为公司实现高质量发展提供了有力的财务保障。

3、人力资源

秉承公司人才理念，强化专业化人才布局，不断完善国际化管理结构，打造一支具备高质量、全球化视野和多技能特质的关键人才队伍，以坚实的人才基础支撑公司全球业务拓展。公司以“三支柱”模型为框架，全面优化人力资源管理体系，推动组织能力提升。在战略支柱方面，通过完善人力资源中心规章制度，强化人才选拔、考核与激励机制，确保人才战略与业务目标高度协同；在专业支柱方面，构建了从招聘渠道开发、人才招聘到内部调配的全周期人才交付机制，实现“人尽其才、才尽其用”，同时通过薪酬筹划、福利优化和激励政策，提升员工满意度与敬业度；在业务支柱方面，聚焦核心干部、技术人才及后备梯队的培养与发展，建立多层次的学习发展机制，确保关键人才的持续成长与组织活力的增强。通过系统化运作，有效防范了人力资源风险，支撑了人才战略的落地与组织能力的全面提升，为公司的可持续发展夯实了坚实基础。

4、资产管理

公司依据《中华人民共和国专利法》《中华人民共和国商标法》《中华人民共和国著作权法》《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国专利法实施细则》及其他知识产权法律法规和规章制度，不断优化、完善无形资产安全管理规范，提高公司知识产权管理和保护水平。

公司优化了《固定资产管理》细则，完善细化固定资产日常管理规范与标准，加强资产的统筹规划及资源优化配置力度，进一步提高资产利用率。

5、采购管理

2024 年，公司于采购管理模块推进多项优化与创新，将采购模式由模块化转型为项目驱动模式，以项目需求为核心，优化采购布局，提高采购针对性和效率。在制度建设与规范管理方面，公司制定《采购行为管理》，并优化《采购控制程序》，强化采购行为的规范管理。公司积极推动供应商数字平台无纸化对账，提高对账效率和数据准确性，推进采购业务流程信息数字化，细化采购业务状态，提升采购效率和透明度。在供应商管理层面，公司继续强化供应商管理，严格执行供应商准入资格评审，定期开展供应商考核，提高供应商整体质量，为构建高质量、稳定可靠的战略供应链提供坚实保障。

6、销售管理

公司营销团队始终坚持以团队为中心，注重团队协作和共同成长的理念，凭借敏锐的市场洞察、开拓精神及优质服务，拓展了多个领域的客户市场。

在国际市场上，公司进一步加强拓展欧美、日韩、东南亚等海外市场的步伐，与国外多个头部客户等达成合作，同时引进核心专业人才组建海外销售团队，全面提升项目管理能力。

在国内市场上，公司继续保持与国内多家头部客户的合作关系，锂电设备的市场占有率仍然保持领先地位，市场竞争力不断提升。

7、生产管理

公司持续践行“以销定产”模式，秉持“上下协同、敏捷响应、有质交付”理念，以产能平衡为基准，高效联动销售、研发、采购、制造及运营等多部门，制定严谨的生产计划审批与下达流程，规范生产管理、成本控制和安全生产等关键环节，实现全流程紧密协作，精准把控生产节奏，快速高质量完成客户订单，切实满足客户需求。

2024 年度，公司进一步完善《辊分装配生产控制程序》《设备验收控制程序》等制度操作规范，为生产质量筑牢坚实基础，确保生产精细化与标准化，提升生产运营效能与市场竞争力。同时，公司打造独特供应管控模式，推进供应链绿色生态建设，以总成本管理为重心，以供应商周期管理为抓手，运用先进数字

化工具，搭建专业供应链管理体系，全方位强化生产管理优势，为公司高质量发展注入强劲动力。

8、质量管理

公司高度重视质量管理，构建完善的质量管理体系并明确各环节职责，由质量管理中心负责产品全生命周期质量管理，视品质为发展根本。通过 ISO9001、ISO14001、ISO45001 等六大体系认证审核，持续完善体系流程标准化建设，推行多种持续改进活动，开展多样企业质量文化活动以提升全员生产质量意识，提高产品质量水平，构筑企业产品品牌形象。

2024 年度通过 APQP 与质量成本的双驱动模型，实现质量竞争力提升与客户价值最大化。不断完善和提升质量管理体系，构建全方位的全球化能力，为客户提供高质量服务。在研发质量管理方面，完善设计评审流程标准化建设，提高质量风险预防能力；在供应商质量管理方面，通过对供应商质量管理水平提升帮扶，以提高来料质量，降低来料检验成本；在制造质量方面，新建精密检测实验室，并建立产品预验收质量检测标准，有效减少不良流出；在售后质量管理方面，建立售后问题快速响应机制，快速处理客诉问题并推动前端横展，提高顾客满意度。

9、研发管理

为持续提升研发创新能力，根据公司战略规划，公司不断探索行业前沿技术领域，实时追踪行业技术情报，了解行业动态，重点关注关键技术瓶颈研究，推动产品和技术的迭代升级，保持技术竞争优势。同时，公司优化了研究院组织架构，聚焦核心技术研究，推动技术和产品快速从实验室走向市场，提升转化效率。公司积极引进高端科技人才，通过提供良好的科研环境和发展空间，增强研发实力，保持公司在技术创新和产品开发方面的领先地位。同时公司高度重视知识产权保护，不断加强国内外专利布局，全面保护技术成果。

10、信息与安全管理

在信息安全方面，公司通过了 ISO27001 信息安全体系评审，为公司稳健运营筑牢信息安全防线。在数据管理与分析领域，IT 部门借助 BI 平台，联合财务、采购等业务部门打造多个数据看板，实现跨部门协作与数据共享，有效提升公司运营效率，为战略决策提供有力支持。此外，公司上线 SAP 系统，以项目管理为主线，成功拉通销售、工程、采购、生产、客服、财务等多部门协同合作，实现

数据实时整合与分析，提升了供应链协同效率，达成了项目全生命周期的规范化管理以及业财一体化管理，全方位推动公司业务流程高效运转。

11、对外担保

公司严格遵守《中华人民共和国民法典》、中国证监会《上市公司监管指引第8号》以及《公司章程》的相关规定，建立对外担保事项的多层次审批决策机制，并按照上市公司监管要求，及时完成对外担保事项的披露，有效降低公司所面临的财务风险。

12、关联交易

公司关联交易严格遵循《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》相关规定。通过实施对关联交易活动的审批流程、关联交易定价机制、关联方名录的更新维护，以及对关联交易金额与完成情况的定期监控等控制措施，确保关联交易的合法合规，并保障对外披露信息的及时性和可靠性。

13、内部监督

为确保公司经济活动的规范有序运作，实现制度化管理，切实保障股东的合法权益，公司依据国家相关财税法规以及内部规章制度，在审计委员会下设立审计风控部。审计风控部严格遵循公司《内部审计管理办法》，定期对公司的各项经营活动进行全面审计核查，针对特定事项开展专项审计工作，切实发挥内部监督职能，为公司高质量稳定发展保驾护航。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司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：

评价等级	定量标准
重大缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额超过营业收入的2%，则认定为重大缺陷。

重要缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额超过营业收入的1%但小于2%，则为重要缺陷。
一般缺陷	如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的1%，则认定为一般缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评价等级	定性标准
重大缺陷	（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）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；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。
一般缺陷	除重要缺陷、重大缺陷外的其他缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

评价等级	定量标准
重大缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，如果超过营业收入的2%，则认定为重大缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，超过资产总额2%，则认定为重大缺陷。
重要缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，如果超过营业收入的1%但小于2%，则为重要缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，如果超过资产总额1%但小于2%则认定为重要缺陷。
一般缺陷	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收

	入的1%，则认定为一般缺陷；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的1%，则认定为一般缺陷。
--	--

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：

评价等级	定性标准
重大缺陷	如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
重要缺陷	如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。
一般缺陷	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判断。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。

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。公司将不断强化内控建设，持续完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制体系，并随着经营状况的发展变化及时加以调整、规范，强化内部控制的监督，促进公司高质量健康、可持续发展。

深圳市赢合科技股份有限公司

董事会

二〇二五年三月二十八日