

# 深圳市金溢科技股份有限公司

## 2025年度内部控制评价报告

深圳市金溢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。审计及预算审核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、审计及预算审核委员会及董事、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，由于内外部环境等情况的变化，可能导致内部控制变得不适用或出现偏差，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的认定情况，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：**深圳市金溢科技股份有限公司、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%，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具体如下：**治理结构、组织架构及子公司管控、发展战略、内部审计、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、销售业务、采购业务、研究与开发、资金活动、资产管理、财务报告、信息系统、对外担保、关联交易、信息披露、内部监督等。重点关注的高风险领域主要包括：治理结构、组织架构及子公司管控、销售业务、采购业务、资金活动、对外担保、关联交易、信息披露等。

上述纳入评价范围的单位、业务、事项、重点关注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

公司内部控制评价工作严格遵循企业内部控制规范体系及公司相关内部控制  
评价程序执行。

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的认定标准

财务报告内部控制缺陷主要是指不能合理保证财务报告可靠性的内部控制  
设计和运行缺陷。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价标准如下：

类别		重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量 指标	潜在错报占总 资产的比例	5%以上（含）	3%-5%（不含）	小于3% （含）

类别		重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定性指标		<p>公司存在下述迹象之一的，通常表明财务报告内部控制存在重大缺陷：</p> <p>1、董事、监事和高级管理人员与财务报告相关的舞弊行为，给公司造成重大损失；</p> <p>2、注册会计师发现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；</p> <p>3、公司董事会审计及预算审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p>	<p>公司存在下述迹象之一的，通常表明财务报告内部控制存在重要缺陷：</p> <p>1、公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报；</p> <p>2、公司以前年度公告的财务报告出现重要错报需要进行追溯调整。</p>	<p>财务报告内部控制中存在的除上述重大缺陷及重要缺陷之外的缺陷。</p>

## 2、非财务报告内部控制缺陷的认定标准

非财务报告内部控制缺陷主要是指不能合理保证公司财务报告可靠性目标之外的其他目标实现的内部控制设计和运行缺陷。公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价标准如下：

类别		重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量指标	因内控缺陷造成的损失占总资产的比例	5%以上（含）	3%-5%（不含）	小于3%（含）
定性指标	/	<p>公司存在下述迹象之一，通常表明非财务报告内部控制存在重大缺陷：</p> <p>1、公司多项重要业务缺乏制度流程控制或制度流程体系失效；</p> <p>2、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。</p>	<p>公司存在下述迹象之一的，通常表明非财务报告内部控制存在重要缺陷：</p> <p>1、公司一般业务缺乏制度流程控制或制度流程体系失效；</p> <p>2、已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间后未加以改正。</p>	<p>非财务报告内部控制中存在的除上述重大缺陷及重要缺陷之外的缺陷。</p>

### （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，报告期内未发现公司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**

报告期内，公司无其他内部控制相关的重大事项说明。

深圳市金溢科技股份有限公司董事会

2026年4月24日