

深圳世联行集团股份有限公司

2024年度内部控制评价报告

深圳世联行集团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”），结合深圳世联行集团股份有限公司（以下简称“本公司”）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，我们对本公司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的内部控制，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。

本公司内部控制的目标是合理保证经营管理合规合法、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

根据本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，本公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，本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。

根据本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，本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期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） 公司内部控制体系

1、 内部控制组织架构

本公司严格按照国家法律法规和监管部门的要求，不断完善和规范内部控制的组织架构，设立了符合公司战略规划和经营管理需要的组织机构，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内控组织架构体系。

股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行经营决策管理，运用法定的形式确保股东的合法权益并监督和约束董事会的职权。董事会是由股东大会选举产生的，由全体董事组成的行使公司经营管理权的决策机构，对股东大会负责。监事会对公司的业务活动进行监督和检查的常设机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作。公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略与可持续发展委员会，2024 年增设了独立董事专门委员会，在董事长、总经理的协助下推进公司重大事项的监管落实和内控管理。2024 年度为适应集团未来发展战略需要，进一步优化集团治理，调整了集团总部组织架构，设置了集团经营执委会、集团薪酬及考核执委会以及集团资产处置委员会；新设了集团 PMO 办公室；原集团风险管理委员会调整为集团风险管理和合约管理委员会。为推动交易总部提升管理效能，增设了交易业务执委会、创新增长与市场发展中心以及结算运营中心；为保障和加快资管组织向赋能性和敏捷型组织转型，设立了世联资管经营决策委员会。

2、 公司内部控制制度建立健全情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规范性文件不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为。根据《上市公司内部控制指引》的要求，本公司已建立一套较完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露的内部控制制度，先后制订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事专门会议制度》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会议事规则》、《战略与可持续发展委员会工作细则》、《对外投资管理办法》、《会计师事务所选聘制度》、《财务管理制度》、《资金管理制度》、《会计核算细则》、《总经理工作细则》、《控股子公司管理制度》、《财务审批权限》、《会计档案管理办法》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，本年度修订了《公司章程》，明确规范了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为；另新颁布了《深圳世联行集团股份有限公司舆情管理制度》等规章制度。这些制度是本公司管理的重要组成部分、是提高工作效率的重要基础条件。本公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的规定，履行信息披露义务，通过股东的监督以进一步完善公司的治理和经营管理。

3、内部审计情况

截至 2024 年 12 月 31 日公司审计部根据审计工作计划，先后开展了多项离任审计、合资公司以及专项审计工作；同时根据上市公司要求，按季度完成了对公司重大事项实施情况的审计。审计过程中对各被审计单位提出的整改意见和管理建议也已基本得到落实。

4、报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动

为保障各项业务顺利开展，公司采取了一系列措施，不断完善相关制度和管控手段，并定期召开各业务板块工作会议，交流情况，研究出现的问题，采取改进措施，保障了公司内控机制的正常运行。本公司内部审计通过各项审计工作，发现内控流程执行薄弱点，形成书面的审计报告，并根据业务不断变化，提出完善内部控制流程的建议；审计部与大交易业务线设立的稽核组、大资管业务线设立的合规监察组，共同建立了公司内控与风险管理的第三道防线，为公司内控管理的提升保驾护航。2024 年，为确保所有合约活动严格遵循相关法律法规、行内标准及集团内部政策，扩展了原风险管理委员会的职能，成立了集团风险管理和合约管理委员会；为进一步优化集团治理，提升管理效率，增设了集团经营执委会，共同制定集团战略规划，决策集团重大经营管理事项，确保公司战略目标的推进和实现；增设了集团薪酬及考核执委会，负责全面审视并审议集团内部重大的薪酬体系调整、绩效考核机制变革等事项，促进组织发展；增设了集团资产处置委员会，全面负责决策集团资产处置事项，确保集团资产的高效利用与价值最大化。本年度公司秉承“活下去有未来”的核心理念，严守现金流安全底线，坚定不移的贯彻“利润为正、现金流为正”的经营目标，推动组织优化调整，构建更加敏捷、更具创新力的组织架构；实施六定方案进行科学运营，成立专项小组助力亏损地区实现减亏；公司全面推进降本增效，提升存量资金效益；优化重组中后台等；积极采取各项措施回收应收账款等举措。

5、风险评估和应对

本公司有专门的部门负责收集市场数据、国家政策等信息，也有专业的部门对本公司以及竞争对手的经营情况进行对比和分析。公司在发展过程中经历了多次政策调控和房地产市场波动，形成了一套行之有效的应对办法，管理层将持续密切关注市场变化，及时调整经营策略，以应对中央及地方政府调控政策变化的风险；同时房地产市场分化明显，风险与机遇并存，公司管理层将对重点地区市场予以特别关注、指导和资源倾斜，以应对房地产市场分化的风险；公司成立了“应收账款专班小组”，统筹应收账款的催收管理及相关法律、诉讼等，及时采取应对措施，不断优化应收款项的管理，以应对逾期和坏账风险增大的挑战；公司积极强化企业文化的传承，致力于提高管理层的领导力，激发团队潜能，大力培养未来潜力人才，应对人才发展滞后于市场发展的风险。

6、控制程序

（1） 交易授权控制

本公司为保证业务活动按照适当的授权进行，根据《公司章程》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》以及《财务审批权限》等各项管理制度的规定，分别按交易金额的大小及性质的不同，采用不同的交易授权。

对非常规性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按金额的不同及性质不同分别由总经理、联席董事长、投资委员会、董事会、股东大会审批；对常规性的业务交易，如运营办公类资产的购置、经营管理费用开支、公司资金调拨等，按照预算管理和额度控制两条授权原则，由总经理及其以下人员按规定权限进行审批。

（2） 责任分工控制

本公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，力求使业务的授权与执行相分离；业务的执行与审核相分离；商务洽谈与合同评审相分离；业务的执行与会计记录相分离，如：财务部的出纳岗位和会计审核、会计档案保管、会计核算岗位相分离；物资采购与物资验收保管岗位相分离等。

（3） 会计系统控制

本公司设置了独立的会计机构——财务管理部，下设财务运营部、财务会计部、资金组、交易业务组、资管业务组、金融组及各地区财务部。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能相互分离。公司的财务会计制度执行国家规定的《会计法》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，同时，2024年本公司明确了《公司员工报销、票据、预付款管理细则》、《资管以收定支细化制度》及《关于明确财务部门垂直管理的相关规定》等，以保证：

- 1) 业务活动按照适当的授权进行；
- 2) 所有交易和事项以正确的金额，在恰当的会计期间，及时记录于适当的帐户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；
- 3) 对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- 4) 账面资产与实存资产定期核对相符。

（4）预算管理

本公司制订了《股份公司预算管理手册》及《世联资管预算编制作业指导书》，对本年度日常工作实行预算管理，对预算内与预算外事项规定了相应的审批权限及流程。本年度末设定了《2025 年预算实施细则》，开启 2025 年度预算工作。

（5）资产接触与记录使用控制

本公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，制定了《资产管理规定》、《法人公司之间借用资产管理办法》、《车辆管理规定》、《行政采购管理规定》、《世联行深圳人才房管理办法》、《写字楼租赁管理规定》、《关于车辆新购、更新、处置的管理要求》等制度，2024 年颁布了《以房抵债去化流程指引》、《员工宿舍管理规定及补充内容》，重申了《加强公司银行账户管理的规定》。对货币资金的管理通过合理的岗位分工，同时采取了定期盘点现金、定期核对银行账户余额等内控程序，加强了对货币资金的管理；对低值易耗品、固定资产等实物资产的购置、保管、使用、调拨及报废处置等各关键环节进行控制，通过职责分工、实物定期盘点、财产记录、帐簿记录、财产保险等措施，保证了实物资产的安全和完整；对人才房进行规范化管理，吸收和保留优秀员工，提高公司核心竞争力。

（6）信息系统控制

本公司严格遵循财务审计要求，于本年度对所有信息安全相关制度文档进行了全面的内容梳理与版本统一修订；结合公司业务发展趋势以及信息安全管理实际状况，对部分制度文档实施了合并优化举措，并在 2024 年初圆满完成所有制度文档的发文审批流程。相较于上一年度，本年度新增《研发需求管理制度》；公司各信息安全管理控制制度从多个关键维度对公司信息系统进行规范管理，从制度层面为公司计算机及网络的安全使用提供了坚实保障，有力维护了公司信息及数据的安全：

1) 信息安全保护：强化对公司重要信息及专有资讯的安全防护，确保信息资产的保密性、完整性与可用性。

2) 信息系统管理：规范信息系统的全生命周期管理流程，涵盖规划、建设、运维及优化等环节，提升系统运行稳定性与可靠性。

3) 用户操作规范：明确用户安全使用 IT 系统的行为准则，通过培训与宣贯，提升员工信息安全意识，减少人为安全风险。

4) 部门权责划分：清晰界定信息管理部与使用部门的权责边界，确保职责明晰、协同高效，提升信息安全管理执行力。

5) IT 设备管理：对 IT 设备的采购、使用、保管等环节制定标准化流程，实现设备资产的精细化管理，保障设备正常运行。

6) 数据管理：建立健全数据备份管理机制，提升数据可用性；同时规范数据中心机房网络、服务器等重要设备操作人员的工作流程，确保数据安全。

积极参与罗湖区工信局及政府部门组织的信息安全相关会议，深入领会会议精神，并及时在公司内部进行全面传达与落实。针对去年财务审计中暴露出的安全问题，开展了全

面整改工作：

1) IT 账号安全优化：本年度重点更新了密码复杂度策略及账号尝试登录锁定策略，以满足信息安全审计的严格要求，有效提升 IT 账号的安全性。

2) 服务器安全加固：依据三级等保标准，对所有服务器（包括私有云及公有云）的操作系统进行了深度安全加固，增强服务器抵御外部攻击的能力。

3) 堡垒机操作优化：针对去年审计提出的堡垒机危险操作通知问题，进行了针对性优化。系统实现危险操作实时邮件通知系统管理人员，确保危险操作能够及时报警，快速定位并追溯事故责任人。

按照年初既定计划，于 2024 年 6-7 月成功组织开展了一次全系统的灾难恢复演练。演练结果显示，所有系统的恢复时间及恢复指标均符合预期，充分验证了公司应急响应机制的有效性与可靠性；完成了企业防火墙等安全设备以及病毒防护软件的升级与版本更新，显著提升了公司 IT 系统的整体安全防护能力；采用公有云服务与公司私有云系统构建企业混合云架构，进一步增强了核心业务系统的容灾能力，有效提升系统响应速度；引入云效系统，实现对开发项目研发流程的精细化管理，提升开发规范性、测试效率及研发质量；运用 DMS 服务，对数据库进行科学规划与管理，确保数据的安全性与完整性。

通过上述一系列信息安全工作的扎实推进与有效实施，从执行层面切实保障了公司信息及数据的安全。2024 年全年，公司未发生任何信息安全事故，信息安全管理取得显著成效。

（7）业务控制

本公司不断完善各项业务相关制度和流程，在原有制度、流程基础上，2024 年度根据业务发展需要颁布、完善和更新了多项业务管理制度或流程，加大业务控制。其中，针对应收账款管理分别颁布了《世联交易业务“恒大”应收账款回款奖励办法》、《关于世联交易业务应收账款全员渠道回款奖励办法》、《资管线应收账款收清缴考核制度》及补充条款；大交易为鼓励全员创新，用奖励机制推动和鼓励世联行传统业务的转型发展，出具了《交易线 SKU 单品研发奖励制度》、《集团交易线创新营销案例评选激励方案》，并针对新品出具了《大交易创新业务“世联游学”产品说明及相关制度》、《关于完善各单品签约立项审批流程的指引》；金融业务为建立健全公司合规管理体系，保障公司依法合规经营、实现稳健发展，出台了《合规管理手册》，同时根据国家相关管理要求，制定了《世联金融客服服务管理办法》；大资管在采购方面，明确了《世联资管关于业务招待用酒的集采制度》、《世联资管京东慧采采购操作指引》和《世联资管员工奖惩管理制度补充规定（供应链管理处罚细则）》，修订了《世联资管采购管理制度》、《世联资管供应商管理办法》、《世联资管询比价管理办法》、《世联资管招投标管理办法》以及《资管供应链类业务流程审批权责》，为改善公司现金流形式实现收支平衡，颁布了《资管以收定支细化制度》，并出具了《关于资管直管地区成本控制和严格费用支出的补充规定》，以及《大客户关系管理制度》及《世联资管法律纠纷案件管理办法》等。

（8）其他方面控制

本公司依据《集团文件管理制度》、《印章管理规定》、《办公室管理规定》、《关于全集团电子印章管理及使用的要求》、《合同统一编码管理规定》、《对外信息发布管理规定》等对本公司文件、印章使用及办公采购、办公环境、对外信息发布等进行管理。本公司为更加规范、细化的管理各方面工作，2024 年颁布了《反不正当竞争管理制度》、《知识产权管理制度》及《公司员工涉嫌违法违规调查期间的人员管理办法》等。

7、人力资源管理和企业文化建设

根据《中华人民共和国公司法》、《劳动法》等，公司制定了《新员工入职指引手册》、《新员工入职培训》、《人力资源管理权限》、《员工离职管理规定》、《关于退休及退休返聘人员的管理办法》等人力资源管理制度以及各项薪酬管理规定；同时，公司通过各部门《岗位职责》明确了各岗位的任职要求和职责，形成了有效的人力资源管理机制。本年度，制定和更新了《合资公司董事薪酬管理办法》、《员工手册》、《自律公约》、《各地区交易业务人员编制、转岗、面试、转正、晋升等相关管理办法》、《世联资管地区招商租赁负责人、招商经理双月度工作奖惩制度》、《世联资管地区一级部门负责人离职管理补充规定》及《资管咨询线薪酬调整方案》。

2024 年公司积极应对房地产市场变化，构建“存量科学运营、增量 SKU 开发”的业务策略。通过“业财一体化一发薪线上化”，驱动数据改善，提高工作效率；通过“以收定支”，实现成本支付与现金流关联，控制亏损公司人力成本支出；通过“项目六定”，精准监控项目经营情况，及时调整人力成本结构；通过“OKR 工作法的推广与运营”，发挥个人主观能动性、集中精力去实现关键的有价值的工作、打破工作壁垒，加强协同，实现“让领导看见，让同事理解，让自己飞跃”。

在新业务推广方面，通过匹配相应考核指标，驱动项目经理和策划转型，推动新业务快速落地；在降本增效方面，推行降本增效 PMO 项目，通过机制鼓励集团总部各部门在日常工作中转换工作思维和方式，进行降本或增效；在人力成本运营方面，通过“人效”和“元效”指标模型的搭建、运营过程的预警，实现人力成本和工资总额使用的合理性。

公司秉承“以客户为中心、以奋斗者为本、以团队为强大、以专业为生”的企业文化，明确三大“世联天条”为企业文化行为指引。围绕公司战略构建“大交易+大资管”双核协同的业务体系，持续不断地打造公司人力资本优势，同时积极组织各类培训和活动强化企业文化，建立起与公司业务模式相匹配的风险可控的战略性业务组织模式。通过专业培训增强团队协作，优化客户体验，进而增强市场竞争力，实现品牌价值的持续性发展与增长。

未来，公司将继续完善内控体系，加强人力资源管理，为公司的可持续发展注入新的动力。

（二） 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和业务。纳入评价范围的主要业务板块包括大交易业务和大资管业务；其中大交易业务板块包括综合销售业务、互联网+

业务和少量金融业务；大资管业务板块包括物业及综合设施管理业务、招商及空间运营业务和咨询顾问业务。纳入评价范围的主要单位包括纳入合并报表的全资子公司及绝大部分控股子公司。纳入评价范围单位资产总额占本公司合并财务报表资产总额的 98.76%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 99.16%。

上述纳入评价范围的单位、业务涵盖了公司经营管理的主要方面，无重大遗漏。

（三） 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据企业内部控制规范体系，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准：

1、 内部控制缺陷的分类

（1）按照内部控制缺陷的本质分类，分为设计缺陷和运行缺陷。设计缺陷是指企业缺少为实现控制目标的必需控制，或现存的控制并不合理及未能满足控制目标。运行缺陷是指设计合理及有效的内部控制，但在运作上没有被正确地执行。

（2）按照影响公司内部控制目标实现的严重程度，分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中作出内部控制无效的结论。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，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。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、管理层的充分关注。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

（3）按照影响内部控制目标的具体表现形式，可以将内部控制缺陷分为财务报告缺陷和非财务报告缺陷。

2、 内部控制缺陷的认定标准

内部控制缺陷的重要性和影响程度是相对于内部控制目标而言的。按照内部控制缺陷对财务报告目标和其他内部控制目标实现影响的具体表现形式，区分财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷，分别制定认定标准。

（1） 财务报告内部控制缺陷的认定标准

1) 定性标准

财务报告重大缺陷的迹象包括：

- ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- ②重述以前年度财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；
- ③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；
- ④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

- ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ②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；
- ③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

定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。

①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润5%，小于10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润10%则认定为重大缺陷。

②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%，小于1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%则认定为重大缺陷。

③内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该

缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于收入总额的1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额1%，小于2%认定为重要缺陷；如果超过收入总额2%则认定为重大缺陷。

（2） 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

1) 定性标准

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、发生的可能性作判定。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；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；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。

2) 定量标准

定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。

①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润5%，小于10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润10%则认定为重大缺陷。

②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%，小于1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%则认定为重大缺陷。

③内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于收入总额的1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额1%，小于2%认定为重要缺陷；如果超过收入总额2%则认定为重大缺陷。

（四） 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

无。

深圳世联行集团股份有限公司

二〇二五年四月二十五日