

深圳市易天自动化设备股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

深圳市易天自动化设备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“内部控制规范体系”，结合深圳市易天自动化设备股份有限公司（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，我们对公司截至 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个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、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，最终促进企业发展战略的实现。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，公司不存在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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定要求，以风险为导向，从实际经营管理的情况出发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：深圳市易天自动化设备股份有限公司、全资子公司及控股子公司，纳入评价范围单位的资产总额和营业收入总额均分别占公司合并财务报表资产总额和营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、固定资产、存货管理、生产与质量管理、预算管理。重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、采购业务、销售业务、研发管理、对外投资、对外担保及关联交易、财务报告、信息披露、合同管理、信息系统、内部监督等。

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）主要内部控制运行情况

1、治理结构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《深圳市易天自动化设备股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构，设立了股东会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结构。

为进一步提升规范运作水平，完善与业务性质及经营规模相适应的治理结构，2024 年进一步修订了《公司章程》，制定《会计师事务所选聘制度》《舆情管理制度》，同时修订了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作制度》《董事会秘书工作制度》《重大信息内部报告制度》《累积投票制实施细则》等部分配套文件，于 2024 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议分别审议通过。

公司根据企业发展目标和战略规划设计组织结构，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置职能部门，划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部管控体系。

2、发展战略

董事会下设的战略委员会负责对公司长期发展战略以及影响公司发展的重大事项进行研究，针对公司不同阶段适时制订发展战略计划和目标，推进公司战略调整和转型升级进程。总经理办公室是公司战略规划具体执行机构，保证公司战略目标的实现。

公司将战略发展规划与年度经营目标、年度工作重点及年度预算相结合，采用先进的战略管理工具将年度目标分解细化到各战略执行单位，由各单位进一步分解、落实年度目标。确保战略规划落实和有效执行，保证了战略管理工作的科学性、有效性和及时性，推动了公司的持续健康稳定发展。

公司始终专注于技术创新战略，先后荣获“国家级专精特新小巨人企业”“国家级高新技术企业”“广东省工业设计中心”“广东省智能制造生态合作伙伴”“广东省工程技术研究中心”“深圳知名品牌”“深圳企业创新纪录”“宝安区创新百强企业”“宝安区信用合规示范企业”“劳动用工守法诚信企业”等资质荣誉。公司专业为客户提供平板显示专用设备及半导体设备整体解决方案，提供国产化设备，实现进口替代，为客户降本增效。

3、人力资源

公司根据发展战略，结合人力资源现状和未来需求预测，建立人力资源目标，制定人力资源总体规划和管理制度，建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，实现人力资源的合理配置。

公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，构建能打胜仗的管理、技术、专业人才梯队，形成敏捷、自律的组织，为提升公司核心竞争力和实现公司发展战略提供了有力的人才保障。

4、社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。实现企业与员工、企业与社会、员工与社会的健康和谐发展。

在员工权益保护方面，公司严格遵守《劳动法》等法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的变更、履行和终止。公司依法为员工按时足额缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等五险及住房公积金，同时公司还按照国家法律法规规定和标准为员工提供法定福利保障，以及多种额外福利，让员工享有体面工作和有质量的生活。

在员工关怀方面，公司持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。公司为员工发放节日礼品、为员工举办生日活动、团建活动等。

在员工健康安全保护方面，公司为员工提供免费体检的福利，员工配备必要的劳动防护用品及保护设施。公司定期开展安全生产月活动，积极排查安全隐患，保障生产安全及客户、员工的人身安全，增强员工安全意识。通过加强安全教育和培训等方式，把安全生产理念与行动落实到生产经营各环节。

在供应商、客户权益保护方面，公司一直秉承互惠共赢的合作理念，与客户和供应商建立深厚和长期良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益，推动更深层次的合作与发展，促进共同进步，实现互惠共赢。

5、企业文化

公司重视企业文化建设，以“聚焦客户的业务需求，为客户提供有竞争力的整体设备解决方案”为使命，以“成为全球最好的专用设备提供商”为愿景，以“客户为先、诚信为本、创新为魂、团队协作”为核心价值观，以“永远做最好的设备”为口号，建立共同的价值观念、行为准则和服务理念，把员工凝聚在企业周围，

使员工具有使命感和责任感，自觉地把智慧和力量汇聚到企业的使命和愿景上，从而凝结成推动企业发展的巨大动力，全面提升了员工队伍的凝聚力和战斗力。

6、资金活动与担保管理

公司根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等法律法规，制定了《资金预算管理流程》《资金调度相关审批流程》和《现金及票据管理制度》等制度，加强资金管理，严格控制资金的收支条件、程序和审批权限，确保公司资金活动的安全、完整、有效，保证公司正常组织资金活动，防控资金风险，提高资金使用效率。

对于募集资金的管理，公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等国家相关法律法规并结合公司具体情况于 2024 年修订了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、管理和监督等活动进行了严格的要求。

2024 年修订了《对外担保管理制度》，规范了担保业务的申请审核和审批流程，明确了担保风险的评估规定、担保合同的审查以及对担保业务过程的监督检查、担保信息的披露等，从制度上防范了担保业务中存在的风险。

7、采购业务

公司设置供应链管理中心，加强了集团采购优势。为快速响应市场需求，提升协同运营效率，针对供应链核心问题，公司全面梳理供应商管理制度，建立供应商的绩效评价体系，加强供应商体系建设。启动供应商辅导会议机制，协助供应商分析和改善物料品质，推动供应商建立品质保证系统，保证原材料质量的稳定。同时，公司进行战略性系统设计与规划，优化供应链体系与结构，提升整个供应链体系的灵活性和适应能力，进一步提高仓储管理及配送效率，为建立科学完善的仓储和配送模式奠定基础。

公司强化采购业务岗位的权限精细化与信息化管控，清晰界定各级采购的权限和职责范围，不断完善业务数据保护机制，强化采购业务控制基础，从岗位、职责、权限方面降低各类风险；建立了供应商资源管理系统与采购管理程序，规范了采购各个环节的职责和审批权限，有效防范采购环节存在的风险，保证采购

工作顺利开展。

8、固定资产管理

公司对固定资产进行分类管理，制定了包括《固定资产管理制度》《行政资产管理制度》和《IT 资产管理制度》等在内的管理制度，对固定资产购置、验收、保管、评估、清查、处置等主要环节进行了有效的控制，提高了固定资产使用效率，保障固定资产安全完整。

9、存货管理

公司对存货进行严格管理，制定了《原材料检验流程》《来料异常处理流程》《物料入库流程》《物料出库流程》《资产管理部盘点流程》《设计变更应退物料处理流程》《物料报废处理流程》和《仓库管理制度》等流程、制度，对存货的验收、出入库、仓储管理、盘点、报废等方面做了明确的规定。确保存货管理工作规范有序，保证公司财产安全。

公司在实际业务操作中严格按照各项制度执行，定期实地盘点实物，保证账账、账实、账表相符；定期对存货状态进行评估，对于存在减值现象的存货计提存货跌价准备，出具报告并制定相应处置方案，保证账实相符。

10、生产与质量管理

针对公司生产经营特点，公司制定了《计划控制管理制度》《生产管理制度》《生产装配作业流程》《生产制程检验流程》《调试检验流程》《出货检验流程》和《品质异常处理流程》等制度流程，明确了生产、技术、质保部门的岗位职责，规范了生产管理标准和各个生产环节的流程审批程序，确保生产任务的顺利实施。

生产形式上，生产环节主要根据研发部门提供的产品设计书进行装配和调试，采用项目制，结合设计、采购、计划、品质、生产、调试等多部门配合，为客户提供局部或整体解决方案。采用数字化管理，降低沟通成本，建立“一项目群、一项目会议、一项目文档”机制，及时有效跟踪项目进度，生产项目管理精确度到日，提升生产协调性和生产效率。各订单项目采用多地研发，集中生产的模式，厂房配置采用大尺寸设备和中小尺寸设备相结合的形式，有效发挥厂房硬件资源

优势，确保项目交付计划的达成。生产过程中品质管理部、生产管理部与研发设计部门密切配合保证产品生产质量。产品经充分模拟客户现场调试并检测合格后转交仓库并根据客户要求安排发货。

公司在多年的生产经营活动中建立了适宜的生产工艺流程及质量管理体系，通过不断完善公司的质量管理体系，召开集团产品质量会议进行量化考核，从而不断提高产品质量。

11、销售业务

公司根据业务需求与分析，公司建立市场体系，明确了与销售环节相关的岗位职责和权限，不相容岗位分离、相互制约、相互监督；从组织与人员上保证销售职能的完善与健全；以项目带动各业务部门，全面、精准、高效地完成产品交付。

公司制定了《整机产品核价作业流程》《整机改造及材料核价流程》《合同评审流程》《客户信用管理制度》《销售合同审核规范》《出货管理流程》《产品验收流程》和《应收账款管理制度》等流程制度，对销售价格管理、销售合同管理、客户信用管理、销售发货控制、销售与收款管理以及会计系统核算等各个环节进行流程构建且不断优化，保障业务合规和高效运作，有效防范和化解经营风险。

为了提高客户满意度，与客户合作共赢，公司完善了产品质量管理与售后服务体系，及时反馈客户的意见和要求，不断提升客户满意度和忠诚度，并最终促成公司销售目标的实现。

12、研发管理

公司采用项目管理制严格规范项目预评审、项目立项、开发过程、交付质量和指标达成，有效降低了研发风险，保证了研发质量。联动制造、质量、供应链、市场和销售等团队，达到全流程协作的目的。研发业务的立项、管理、验收、研究成果的开发和保护等关键环节，提高了研发工作的效率和效益。

产品研发是公司持续发展的内在动力，为确保产品能满足客户的需求，公司制定了《研发项目立项控制流程》《产品设计开发流程》《产品设计规范》和《图纸受控管理制度》等相关制度，对技术研发部门的基础研究、产品设计、技术开发、产品测试、核心物料管控、研发记录及文件保管的工作流程均作出详细规定，

确保了对设计与开发的全过程控制，不断提升公司自主创新能力。

公司坚持创新推动，以技术创新提升核心竞争力，加大技术研发投入。同时重视对研究成果的保护，对商业秘密及研发过程中形成的各类涉密图纸、程序等材料，严格按照制度规定借阅和使用，禁止无关人员接触研究成果。

13、对外投资

2024 年公司根据《公司法》《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况修订了《对外投资管理制度》，对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置、信息披露等方面作了明确规定，有效控制公司对外投资风险，提高对外投资效益。

14、关联交易

2024 年公司根据《公司法》《证券法》《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定，结合公司的实际情况修订了《关联交易管理制度》，通过不断完善对关联交易活动的审批、关联交易定价、关联方名录的更新维护以及关联交易金额与完成情况的定期监控等控制活动，确保关联交易合法合规，对外披露及时可靠，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

15、财务报告

公司根据《会计法》和《企业会计准则》等有关规定，制订了包括《会计核算制度》《年度财务报告工作制度》在内的财务报告相关制度，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，明确规范职责分工、权限范围和审批程序，并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

公司设立独立的会计机构，在会计核算和财务管理方面均设置了合理的岗位，实行专人专岗，各岗位均配备了专职人员以保证财务工作的顺利进行。公司对会计机构实行岗位责任制并明确职责分工，批准、执行和记录职能分开，各岗位严格遵守相关法律法规和公司流程操作，保证了财务核算与财务报告的准确、真实、完整。

公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务

报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。

16、信息披露

在信息披露的内部控制方面，公司严格遵循《上市公司信息披露管理办法》，制定并完善了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《信息披露流程》《内幕信息知情人登记管理制度》《重大事项报备流程》等管理规定，对信息披露工作的领导和管理、信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、档案管理、保密制度、责任追究等方面进行了详细规定，确保对外信息披露工作的真实性、准确性与及时性，保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

17、预算管理

公司实施全面预算管理，制定了《预算管理流程》，明确预算编制、审批、修订、执行、分析各环节的职责任务、工作程序和具体要求。预算的编制工作由财务部牵头执行，每年末各部门编制部门预算表及附表，分级编制，逐级汇总，履行相关审批程序后，形成公司的年度预算。经营支持部负责跟踪监督预算的执行，每季度对预算执行情况进行分析，将预算的异常情况及时反馈给相关部门及总经理，各部门在季度会议上作检讨说明，确保全年目标的实现。

公司通过全面预算管理对经营活动进行控制、监督和分析，从而促进公司实现发展战略。报告期间，公司严格按照预算管理制度执行，不存在重大遗漏。

18、合同管理

公司根据《中华人民共和国民法典》以及其他有关法规，结合公司实际情况制定了《合同管理办法》《印章管理办法》，对印章的管理以及合同的签订、审查、批准、履行、变更、解除、纠纷、日常管理等作出明确规定及管控措施，与此同时，利用信息化手段辅助进行合同审批，定期检查和梳理合同管理中的风控薄弱环节，并有针对性地完善相关控制措施，持续优化合同管理流程，以协助责任部门有效履行合同，达成风控闭环，防范潜在或有风险，切实维护公司的合法权益，为公司经营管理的有序运行服务。

19、信息系统

公司重视构建生产数字化建设战略，打造数字化新质生产力，从经营市场到经营管理数据信息化，数据可视化，以数据影响决策，用信息化工具增强团队间协作，提高经营效率，确保公司战略规划及经营目标的实现。

通过数字化让管理逐渐透明化、集成化、系统化，打通管理数据应用壁垒，融合辅助通讯系统与业务协作场景，为公司建立快速响应订单项目的生产管理平台提供支持和保障。

公司持续强化信息安全管理，制定了《计算机及网络管理制度》《信息安全管理规定》《计算机软件使用管理办法》《IT 机房管理制度》《IT 运维应急预案管理办法》等制度，提高信息安全管理手段，提升数据防泄密的保护能力和追溯能力，强化信息安全管理体系。

20、内部监督

公司积极开展以风险为导向的风险地图建设以及流程、制度的梳理工作。通过风险地图的建设，全面系统地识别和评估公司运营过程中可能面临的各类风险，为公司的稳健运营和全面风险管理奠定了基础。

同时，我们还对现有的流程和制度进行了全面的梳理和优化，不断推进落实管理标准化、规范化，流程清晰化、明确化。通过优化流程，我们提高了风险管理的效率和准确性；通过完善制度，我们确保了风险管理的规范化和长效性。

公司不断完善内部监督机制，确保审计部、监事会及独立董事行使监督职权。审计委员会负责审查和监督内部控制管理体系的建立及有效实施情况，下设审计部门为日常办事机构，按照公司《内部审计工作制度》负责对公司及下属子公司经营管理、财务状况及内控执行等情况进行内部审计，对经济业务的真实性、合理性、合法性以及内部控制的有效性进行评价。监事会负责对公司财务管理以及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行日常监督。公司监事会、独立董事履行对公司管理层的监督职责，对公司内部控制的有效性进行独立评价，并提出改进意见。

（三）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及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，并结合公司内部控制相关制度和评价办法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基本规范和相关配套指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，并结合公司规模、行业特征、风险偏好、风险承受度及经营状况等因素，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情况如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，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的财务报告报错金额小于营业收入的0.5%（不含0.5%），则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%（含0.5%）但小于1%（不含1%），则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的1%（含1%），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，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报错金额小于资产总额的0.5%（不含0.5%），则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%（含0.5%）但小于1%（不含1%），则认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%（含1%），则认定为重大缺陷。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准汇总如下：

标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入	□1%	0.5~1%	< 0.5%
资产总额	□1%	0.5~1%	< 0.5%

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;
- 2) 公司因发现以前年度存在重大会计差错,更正已上报或披露的财务报告;
- 3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报,且内部控制运行未能发现该错报;
- 4) 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: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。

一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

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与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致,参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。

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)出现下列情形的,认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷:

- 1) 公司经营活动违反国家法律、行政法规和规范性文件;
- 2) 涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效;
- 3) 信息披露内部控制失效,导致公司被监管部门公开谴责;
- 4) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改;
- 5) 其他对公司影响重大的情形。

(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:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

(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,报告期内公司不存在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

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

深圳市易天自动化设备股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 24 日