（上接B133版）

三、计提资产减值准备情况具体说明

（一）坏账准备

截至期末，坏账准备余额197,158,824.23 元，本期增加28,259,853.44 元，主要是公司按组合 、单项计提坏账准备；本期减少4,849,704.21元，主要是所属子公司注销、出表，相关应收款项及对应坏账准备同步出表形成。

（二）合同资产减值准备

截至期末，合同资产减值准备余额58,904.90元，本期减少17,038.81元，主要是公司按组合冲回质保金的减值准备。

（三）存货跌价准备

截至期末，存货跌价准备余额343,585,484.66元，本期增加61,720,973.21 元，主要是公司对房地产开发成本计提减值准备；本期减少159,119.95元，主要是已计提跌价准备的开发产品实现销售。

（四）固定资产减值准备

截至期末，固定资产减值准备余额551,408.40 元，本期减少646,376.85元，主要是公司处置了机器设备。

（五）投资性房地产减值准备

截至期末，投资性房地产减值准备余额3,326,487.15元，金额与期初一致。

（六）长期股权投资减值准备

截至期末、长期股权投资减值准备余额32,573,027.79元，金额与期初一致。

（七）商誉减值准备

截至期末、商誉减值准备余额57,425,607.08 元，本期增加46,173,353.58 元，主要是相关资产组或资产组组合预计可回收金额小于其包含商誉的账面价值而计提相应的减值准备。

（八）其他权益工具减值准备

截至期末，其他权益工具减值准备余额15,000.00元，金额与期初一致。

四、单项资产计提减值准备超过净利润30%的说明

根据相关规定，对单项资产计提的减值准备占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例在30%以上，且绝对金额超过1,000 万元人民币的具体情况说明如下：

单位：元

资产名称	开发成本--惠州赛格假日广场二期
账面价值	163,880,537.53
可变现净值	120,913,992.00
可变现净值的计算过程	相关开发产品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。
本期计提存货跌价准备的依据	《企业会计准则》及公司相关会计政策。
本次计提金额	42,966,545.53
计提原因	存在减值迹象，该项资产可变现净值低于账面价值。

单位：元

资产名称	商誉--新东升资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	148,096,651.10
可收回金额	71,596,639.91
可收回金额的计算过程	资产组预计未来现金流量的现值确定可收回金额。
本期计提商誉减值准备的依据	《企业会计准则》及公司相关会计政策。
本次计提金额	整体资产组计提减值金额为76,500,011.19；公司持有深圳市新东升物业管理有限公司股权比例为36%，按股权比例计提减值金额为27,540,004.03。
计提原因	存在减值迹象，该项资产组可收回金额低于账面价值。

五、本次计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次新增资产减值准备合计金额130,481,940.41 元，减少公司2025年度利润总额116,316,330.79元，本次计提资产减值准备已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

六、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为：公司坚持稳健的会计原则，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计规定，符合公司实际情况，计提资产减值准备后财务报表更能公允地反映公司的财务状况及经营成果。上述计提资产减值准备是合理的，有助于向投资者提供真实可靠的会计信息，具有合理性。

七、董事会意见

公司董事会认为：公司本次计提减值准备符合公司资产实际情况和相关政策规定，能够更加公允、真实地反映公司的资产状况和财务状况，使公司资产价值的会计信息更加真实、可靠，同意本次计提资产减值准备事项。

八、备查文件

（一）《深圳赛格股份有限公司第八届董事会审计委员会2026年第一次会议决议》；

（二）《深圳赛格股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议》。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：000058、200058 证券简称：深赛格、深赛格B 公告编号：2026-016

深圳赛格股份有限公司 关于公司2026年度日常经营性关联交易预计事项的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月25日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2026年度日常经营性关联交易预计事项的议案》，关联董事柳青、方建宏、张小涛、周浩回避表决。该事项已经第八届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议前置审议通过。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

深圳市投资控股有限公司(以下简称“深投控”)为深圳市赛格集团有限公司(以下简称“赛格集团”)的控股股东；赛格集团为公司的控股股东。2026年度公司与深投控所属公司所涉及的日常经营性关联交易总金额预计4,070万元。

(二)预计日常经营性关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
向关联人销售产品、商品	深圳市投资控股有限公司所属公司	销售组件、电力	市场价格	165	35	193
向关联人提供劳务、租赁等服务	深圳市投资控股有限公司所属公司	提供租赁服务、物业管理服务、餐饮服务、检测服务等	市场价格	1,535	248	1,286
	其中：深圳市赛格集团有限公司	提供租赁服务、物业管理服务、餐饮服务等	市场价格	750	126	646
	深圳市赛格教育发展有限公司	提供租赁服务、物业管理服务等	市场价格	350	82	330
向关联人采购原材料、商品	深圳市投资控股有限公司所属公司	采购水电	市场价格	250	61	-
	其中：深圳市通产丽星科技集团有限公司	采购水电	市场价格	250	61	-
接受关联人提供的劳务、租赁等服务	深圳市投资控股有限公司所属公司	接受租赁服务、物业管理服务、安保服务、培训服务等；	市场价格	2,120	454	1,715
	其中：深圳市赛格集团有限公司	接受租赁服务等	市场价格	1,200	283	1,108
	深圳市深投控科创集团有限公司	接受租赁服务等	市场价格	380	92	373
	深圳市通产丽星科技集团有限公司	接受租赁服务、物业管理服务等	市场价格	190	47	-
合计		-	-	4,070	798	3,194

注：公司预计2026年与深投控所属多家公司发生与日常经营相关的关联交易，由于涉及主体较多，公司以“深圳市投资控股有限公司所属公司”为口径进行合并列示。

公司第八届董事会第十四次会议在关联董事回避表决的情况下，以3票同意，0票反对，0票弃权，审议并通过了公司2026年度上述日常经营性关联交易预计事项，内容如下：

1.董事会同意公司在4,070万元限额内，按照市场价格与深投控所属公司进行上述2026年度日常经营性关联交易。

2.董事会同意授权公司经营层具体实施以上日常经营性关联交易的期限为一年，自董事会做出批准之日起算。批准期限届满，由董事会对以上日常经营性关联交易重新做出核定。

(三)上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
向关联人销售产品、商品	深圳市投资控股有限公司所属公司	销售组件、电力	193	280	1.24%	-31.07%	2025年3月28日公司在巨潮资讯网登载的《关于公司2025年度日常经营性关联交易预计事项的公告》
向关联人提供劳务、租赁等服务	深圳市投资控股有限公司所属公司	提供租赁服务、物业管理服务、餐饮服务等	1,286	1,690	0.84%	-23.91%	
	其中：深圳市赛格集团有限公司	提供租赁服务、物业管理服务、餐饮服务等	646	930	0.42%	-30.54%	
	深圳市赛格教育发展有限公司	提供租赁服务、物业管理服务等	330	430	0.22%	-23.26%	
接受关联人提供的劳务、租赁等服务	深圳市投资控股有限公司所属公司	接受租赁服务、物业管理服务、安保服务、培训服务等；	1,715	1,900	1.57%	-9.74%	
	其中：深圳市赛格集团有限公司	接受租赁服务等	1,108	1,220	1.02%	-9.18%	
	深圳市深投控科创集团有限公司	接受租赁服务等	373	380	0.34%	-1.84%	
合计			3,194	3,870	1.09%	-17.47%	

注：公司2025年与深投控所属多家公司发生与日常经营相关的关联交易，由于涉及主体较多，公司以“深圳市投资控股有限公司所属公司”为口径进行合并列示。

二、关联人介绍和关联关系

(一)基本情况

序号	关联方名称	注册地址	法人代表	注册资本	主营业务	与本公司的关联关系
1	深圳市赛格集团有限公司	深圳市福田区华强北街道福强社区华强北路1002号赛格广场61层-62楼	王宝	人民币153,135.54万元	一般经营项目：电子产品，家用电器，玩具，电子电信设备及器材，仪器仪表，汽车配件，电脑及配件，办公自动化设备及用品，电子化工项目的生产研究(生产场地另办执照)；承接各种电子系统工程项目；开办电子通信类专业市场；人才培训；房地产开发(在合法取得土地使用权的地块上从事开发)；印刷产经营；货运代理；物流仓储；深圳市赛格广场高层现光及配套餐饮、商场、展览业务；网络和信息工程的技术开发及维护；经营进出口业务；赛格注册商标有偿使用许可；投资咨询；投资管理；企业登记代理。(依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可经营项目：检验检测服务；认证服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	赛格集团为公司控股股东。
2	深圳市赛格教育发展有限公司	深圳市福田区华强北街道华强北路赛格科技园4栋(西)11楼	婴军	人民币370.37万元	一般经营项目：网络教育产品的技术开发。许可经营项目：教育咨询；开展自费留学及移民中介服务	本公司控股股东赛格集团控制的公司。
3	深圳市深投控科创集团有限公司	深圳市南山区朗山路28号	李刚	人民币120.000万元	一般经营项目：包装产品的生产、销售以及包装行业的投资；技术研发；以新材料为主的战略性新兴产业的产品研发、生产及销售；自有房屋租赁及在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；新材料领域的股权投资及其他投资；投资管理；投资咨询；科技企业孵化；投资兴办实业(具体项目另行申报)。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止项目除外，限制的项目须取得许可证后方可经营)许可经营项目：无。	本公司控股股东赛格集团的控股股东的子公司。
4	深圳市通产丽星科技集团有限公司	深圳市龙岗区坪地街道坪西社区龙岗大道(坪地段)1001号	邓康诚	人民币36,494.90万元	一般经营项目：包装及方案设计、工艺装备及精密模具设计、改性及生物材料研制，包装废弃物循环利用技术开发；塑料容器、塑料制品的技术开发及销售；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；投资兴办实业(具体项目另行申报)；物业管理，物业租赁。(法律、行政法规或者国务院决定禁止和限定在登记前须经批准的项目外)许可经营项目：塑料容器、塑料制品的生产加工、医药包材、化妆品、消毒剂、美容仪器及医疗器械生产；包装装潢印刷品，其它印刷品印刷；普通货运(法律、行政法规或者国务院决定禁止和限定在登记前须经批准的项目除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	本公司控股股东赛格集团的控股股东的子公司。

注：公司2025年与深投控所属多家公司发生与日常经营相关的关联交易，由于涉及主体较多，公司以“深圳市投资控股有限公司所属公司”为口径进行合并列示。

(二)关联方最近一期财务数据

截至2025年12月31日，深圳市赛格集团有限公司总资产902,195.16万元、净资产512,847 .90万元、主营业务收入603,030.13 万元、净利润12,833.60万元。(以上财务数据未经审计)

截至2025年12月31日，深圳市赛格教育发展有限公司总资产4,527.12万元、净资产3,104.21万元、主营业务收入3,323.69万元、净利润396.17万元。(以上财务数据未经审计)

截至2025年12月31日，深圳市深投控科创集团有限公司总资产497,166.73万元、净资产419,442.19万元、主营业务收入87,068.68万元、净利润6,531.11万元。(以上财务数据未经审计)

截至2025年12月31日，深圳市通产丽星科技集团有限公司总资产292,694.25万元、净资产231,899.97万元、主营业务收入165,553.27万元、净利润8,514.38万元。(以上财务数据未经审计)

(三)与上市公司的关联关系

因深投控系赛格集团控股股东、赛格集团系公司控股股东，深圳市赛格教育发展有限公司系赛格集团的控股子公司，深圳市深投控科创集团有限公司系深投控的控股子公司。深圳市通产丽星科技集团有限公司系深圳市力合科创股份有限公司(以下简称“力合科创”)的全资子公司，力合科创系公司间接控股股东深投控的控股子公司。公司及公司控股子公司与上述公司之间的交易构成了关联交易。

(四)履约能力分析

上述关联企业依法存续且生产、经营情况正常，现金流及财务状况良好，能按时足额支付租金及各项费用，具备较好的履约能力。上述关联企业均不是失信被执行人。

三、关联交易的主要内容

(一)关联交易的定价原则和定价依据：公司与关联方之间的业务往来均按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，上述关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，并根据自愿、平等、互惠互利的原则，以非关联方的公开市场价格为基础进行定价，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

(二)关联交易协议签署情况：公司与关联交易各方将根据生产经营的实际需求，与关联方在本次授权范围内签订合同进行交易。

四、交易目的和对上市公司的影响

以上关联交易预计事项系因公司日常经营活动以及为解决公司与控股股东之间的同业竞争问题而发生，并遵循公开、公平、公正的原则，以上交易不会影响公司未来财务状况、经营成果，不影响公司经营的独立性，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、备查文件

(一)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议》；

(二)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会审计委员会2026年第一次会议决议》；

(三)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议决议》。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：000058、200058 证券简称：深赛格、深赛格B 公告编号：2026-017

深圳赛格股份有限公司 关于2025年度利润分配及资本公积金转增股本方案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、审议程序

深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月12日、2026年3月25日召开第八届董事会审计委员会2026年第一次会议、第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2025年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议。

二、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

(一)本次利润分配和资本公积金转增股本方案的基本内容

经天健会计师事务所审计，2025年度公司合并报表实现归属于母公司股东的净利润为69,394,739.70元，母公司实现净利润为72,477,001.71元。根据《公司章程》及《公司未来三年(2024年—2026年)股东回报规划》的要求及公司发展需要，公司2025年度利润拟分配方案如下：

1.分配基准：2025年度

2.根据《公司章程》规定，按母公司净利润提取10%的法定盈余公积7,247,700.17元，未提取任意盈余公积，不存在未弥补亏损。截至2025年12月31日，母公司可供股东分配利润为683,037,080.19元，公司总股本为1,231,200,672股。

3.公司拟以截至2025年12月31日，公司总股本1,231,200,672股为基数，每10股派送现金红利0.24元(含税)，共分配现金红利29,548,816.13元(含税)，向全体股东进行利润分配。本年度公司拟不送红股，不进行资本公积金转增股本。

4.公司本年度累计现金分红总额为29,548,816.13 元，股份回购总额为0元，公司2025年度现金分红和股份回购总额占年度合并报表中归属于上市公司母公司所有者的净利润比例为42.58%。

(二)在本利润分配方案公告后至实施前，若公司总股本发生变化，公司将按照“分配比例不变”的原则，对分红总金额进行调整。

三、现金分红方案的具体情况

(一)公司2025年度分红方案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	29,548,816.13	15,390,008.40	36,936,020.16
回购注销总额(元)	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	69,394,739.70	45,205,937.86	99,840,560.41
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	454,006,821.82		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	683,037,080.19		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	81,874,844.69		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0.00		
最近三个会计年度平均净利润(元)	71,480,412.66		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	81,874,844.69		
是否触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

其他说明：

公司积极响应监管机构的分红指引，并尽可能满足投资人对现金分红的诉求。公司2023年度、2024年度、2025年度均进行现金分红，且最近三个会计年度累计现金分红金额为81,874,844.69 元，超过最近三个会计年度年均净利润的30%，且最近三个会计年度累计现金分红金额不低于5,000万元，不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形。

(二)现金分红方案合理性说明

公司2025年度利润分配预案符合公司正常经营和长远发展需要，并综合考虑公司股东利益，符合《公司法》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司章程》及《公司未来三年(2024年—2026年)股东回报规划》等相关规定，符合公司利润分配政策及股东回报规划，有利于全体股东共享公司经营成果，具备合法性、合规性及合理性。

公司2024年度及2025年度经审计的交易性金融资产、衍生金融资产(套期保值工具除外)、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他流动资产(待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外)的项目合计金额分别为人民币73,039,178.52元、64,097,786.60元，其分别占总资产的比例为1.42%、1.29%，均低于50%。

四、相关风险提示

本次利润分配方案尚需提交公司第三十一次(2025年度)股东会审议通过后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

(一)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会审计委员会2026年第一次会议决议》；

(二)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议》。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：000058、200058 证券简称：深赛格、深赛格B 公告编号：2026-018

深圳赛格股份有限公司 2025年度内部控制自我评价报告

深圳赛格股份有限公司各位股东：

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”)，结合深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”)内部控制自我评价管理办法》等，在内部控制(以下简称“内控”)日常监督和专项监督的基础上，董事会对公司截至2025年12月31日(内控评价报告基准日)的内控有效性进行了评价。

一、董事会声明

公司董事会及全体董事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责任。

建立健全内部控制体系并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会负责监督及评估公司的内部控制；公司管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司发展战略目标的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅对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

公司依规组织实施了内部控制评价工作，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，截至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。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，截至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。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。

三、内部控制评价工作情况

(一)内部控制评价范围

1.评价的主体

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要企业、主要业务和事项，聚焦公司关键业务和高风险点。纳入评价范围的主要单位包括公司总部以及持续经营状态的全资及控股企业，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98.02%，营业收入占公司合并财务报表营业收入总额的96.53%。

未纳入本次评价的主体及原因如下表：

序号	主体单位名称	未纳入评价范围原因	持股比例
1	深圳赛格龙森新能源应用发展有限公司	未开展业务	50%
2	深圳赛格股份有限公司创品汇分公司	已停止经营	100%
3	深圳赛格奇城科技有限公司	已停止经营	51%
4	南通赛格商业运营管理有限公司	已停止经营	100%
5	深圳市八六三新材料技术有限责任公司	新并购企业(2025年12月29日完成交割，2026年1月19日完成工商变更)	81%

未纳入评价范围的分、子公司合计的总资产和总收入占公司合并财务报告的比例较低，不影响评价结论。其中深圳市八六三新材料技术有限责任公司资产仅占合并财务报表总资产的1.89%，营业收入占合并财务报表总营业收入的3.47%，鉴于其2025年12月29日完成交割，2026年1月19日完成工商登记变更，且资产和业务规模占比较小，故本年暂未将其纳入详细评价范围，将于下一年度进行全面评价。

2.评价的内容

纳入评价范围的主要业务和事项包括公司层面和业务层面两大类，公司层面包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化。业务层面包括：信息披露与关联交易、预算管理、合同管理、投资管理、资金营运、财务报告、固定资产、采购业务(一般采购)、采购业务(招标采购)、筹资管理、销售管理、担保管理、存货管理、工程管理、成本管理、物业管理、生产管理、运营管理、行政管理等。

3.评价的重点

聚焦公司核心主业，重点关注筹资风险、招标采购风险、重大项目投资风险、资源性资产运营风险、房地产市场风险、法律风险、社会稳定风险等。

上述纳入评价范围的主体、内容以及重点领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

(二)内控评价的程序和方法

公司内控制评价工作按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引以及深圳赛格股份有限公司《内部控制自我评价管理办法》执行，包括以下程序：

1.制订内部控制评价工作方案。

2.组织公司及其所属企业开展内部控制评价。

3.进行现场测试与评价，对内部控制流程的设计有效性进行评价，对关键控制点进行测试，获取相关控制资料，记录所发现的内部控制缺陷。内部控制评价底稿在各职能部门交叉复核基础上，由风控工作人员进行复核，并就复核发现的问题及时进行沟通修正，确保内部控制评价工作质量。

4.公司及其所属企业对内部控制缺陷进行分级并汇总，按公司内部控制缺陷认定标准认定缺陷等级，督促跟踪落实内部控制缺陷整改。

5.公司将内部控制评价结果和内部控制评价报告报送公司党委会、总办会、董事会，内部控制评价报告由董事会最终审定后对外披露。

评价过程中，公司及其所属企业综合运用穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，按照内部控制评价模板和规则充分收集样本，判定本单位内部控制设计和运行是否有效，按照评价的具体内容，如实填写评价工作底稿，研究分析内部控制存在的缺陷。

(三)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

本评价报告根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制规范体系的要求，结合公司《内部控制自我评价管理办法》，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2025年12月31日内部控制设计适当性与运行有效性进行评价。

公司《内部控制缺陷认定标准》主要内容如下：

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1.具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： (1)董事、监事和高级管理人员舞弊； (2)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； (3)当期财务报告存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能发现该错报； (4)审计委员会以及内部审计风控部对财务报告内部控制监督无效。 2.具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： (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、准确的目标。 3.一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。	1.具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： (1)缺乏科学决策程序导致做错的负面影响，决策结果完全与预期目标相背离，或决策效率极低，公司完全无法把握市场机会； (2)公司决策程序导致重大失误； (3)公司遭受证监会处罚或证券交易所警告； (4)公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重； (5)媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； (6)公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； (7)公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。 2.具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： (1)缺乏科学决策程序导致严重的负面影响，决策结果完全与预期目标存在显著差距，或决策效率很低，市场机会丧失事件频繁发生； (2)公司决策程序导致出现一般失误； (3)公司内部控制重要缺陷一般缺陷未得到整改； (4)公司关键岗位业务人员流失严重； (5)媒体出现负面新闻，波及局部区域； (6)公司重要业务制度或系统存在缺陷。 3.具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷： (1)决策程序科学性不够，导致中等程度的负面影响，决策结果与预期目标存在一定差距，或决策效率较低，市场机会丧失事件常有发生； (2)公司一般缺陷未得到整改； (3)公司一般岗位业务人员流失严重； (4)媒体出现负面新闻，但影响不大； (5)公司一般业务制度或系统存在缺陷； (6)公司存在其他缺陷。
定量标准	公司本着是否直接影响财务报告的原则，确定的财务报表错报重要程度的定量标准如下： 缺陷等级 / 定义 / 财务报表的一项错报金额落在如下区间 重大缺陷 / 指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标 / 1.错报≥利润总额的10% 2.错报≥资产总额的1% 3.错报≥经营收入总额的2% 4.错报≥所有者权益总额1% 重要缺陷 / 指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。 / 1.利润总额的5%≤错报＜利润总额的10% 2.资产总额的0.5%≤错报＜资产总额的1% 3.经营收入的1%≤错报＜经营收入总额的2% 4.所有者权益总额的0.5%≤错报＜所有者权益总额1% 一般缺陷 / 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 / 1.错报＜利润总额的5% 2.错报＜资产总额的0.5% 3.错报＜经营收入总额的1% 4.错报＜所有者权益总额的0.5% 说明：上述标准，只要一项指标达到即可认定为相应等级的缺陷，定量标准中所指的财务指标值为公司上年度经审计的合并报表数据(下同)。上述标准每年由董事会授权经营管理层根据实际情况选择合适的指标，单独或联合使用报告一并提交董事会审批。	主要根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定。 缺陷等级 / 直接财产损失的绝对金额 一般缺陷 / ＜利润总额的5% 重要缺陷 / ≥利润总额的5%且＜利润总额的10% 重大缺陷 / ≥利润总额的10%

(四)对上一年度内部控制缺陷的整改情况

公司内部控制评价过程中发现的内部控制缺陷已全部完成整改。

(五)本年度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

报告期内，公司不存在其他可能对投资者理解内部控制自我评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：000058、200058 证券简称：深赛格、深赛格B 公告编号：2026-019

深圳赛格股份有限公司 2025年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上市公司审计委员会工作指引》及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，现将深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会2025年度主要履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会以现场召开为原则。报告期内，公司董事会审计委员会共召开6次会议，其中5次为现场结合通讯会议，1次为通讯会议，共审议22项议案。

序号	会议届次	会议时间	召开方式	议题
1	第八届董事会审计委员会2025年第一次会议	2025年3月14日	现场结合通讯表决	1.《关于公司2024年度财务报表审计沟通层沟通会》 2.《审计委员会关于公司2024年度财务会计报告的意见》 3.《审计委员会关于天健会计师事务所(特殊普通合伙)2024年度履职情况评估报告》 4.《审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)2024年度履行监督职责情况报告》 5.《关于公司2024年度内部审计工作总结及2025年度内部审计工作计划的议案》 6.《关于公司2024年度财务决算报告的议案》 7.《关于公司2025年度财务预算报告的议案》 8.《公司2024年年度报告及报告摘要》 9.《关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的报告》 10.《关于公司2024年度内部控制自我评价报告的议案》 11.《关于(公司内审部门)2024年度相关事项进行检查的报告》的议案)
2	第八届董事会审计委员会2025年第二次会议	2025年4月18日	现场结合通讯表决	1.《关于公司2025年第一季度报告》的议案) 2.《关于公司内部审计2025年第一季度工作总结及第二季度工作计划的议案)
3	第八届董事会审计委员会2025年第三次会议	2025年5月29日	现场结合通讯表决	《关于选聘公司2025年度财务报表及内部控制审计机构的议案)
4	第八届董事会审计委员会2025年第四次会议	2025年8月15日	通讯表决	1.《审计委员会关于公司2025年半年度财务报告的意见》 2.《关于公司内部审计2025年第二季度工作总结及第三季度工作计划的议案) 3.《关于(公司内审部门)2025年上半年对相关事项进行检查的报告》的议案) 4.《关于聘任2025年度内部控制审计机构及支付内部控制审计费用的议案) 5.《关于聘任2025年度财务报表审计机构及支付财务报表审计费用的议案)
5	第八届董事会审计委员会2025年第五次会议	2025年9月22日	现场结合通讯表决	《关于聘任冯容先生为公司副总经理、财务负责人的议案)
6	第八届董事会审计委员会2025年第六次会议	2025年10月21日	现场结合通讯表决	1.《关于公司内部审计2025年第三季度工作总结及第四季度工作计划的议案) 2.《关于(公司2025年第三季度报告)的议案)

全体委员均亲自出席了各次会议，无委托出席或缺席情况，会议召开符合法律法规要求。

二、董事会审计委员会履行职责的情况

(一)对公司财务信息及其披露的审核意见及监督情况

董事会审计委员会前置审议了公司2024年年度报告、2025年半年度报告及2025年第一季度、2025年第三季度报告，认为公司定期报告真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，各方面都公允地反映了公司的财务状况和经营成果，符合企业会计准则要求。

(二)对外部审计机构的监督情况

1.董事会审计委员会在公司2024年度年报审计工作中，保持与年审会计师持续沟通，并组织独立董事与年审会计师就关键审计事项进行沟通，督促审计进度。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

2.董事会审计委员会对拟续聘会计师事务所的资格、资质、执业质量及相关事项进行了审查，2025年8月15日，公司第八届董事会审计委员会2025年第四次会议同意将聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度年报审计机构和内控审计机构并支付相关审计费用的议案提交公司董事会审议。

3.董事会审计委员会于2025年12月4日组织独立董事与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，就2025年度年报审计工作的审计范围、审计时间、人员安排、重要性概念、预审进展、关键审计事项等方面进行了充分交流。

(三)对内部审计工作的监督和评估情况，以及组织和监督调查工作的情况

董事会审计委员会定期听取内部审计部门的工作总结及工作计划，确保内部审计工作覆盖公司主要业务活动及高风险领域。董事会审计委员会督促内部审计部门对募集资金使用、提供担保、关联交易、财务资助、大额资金往来等相关事项进行检查并报告，充分发挥内审部门“经济体检”的作用，提高审计部门检查监督的质量和效率。

(四)对公司内部控制的监督和评估情况，以及监督问题整改和内部追责的情况

公司于2025年3月14日召开第八届董事会审计委员会2025年第一次会议，审议了公司2024年度内部控制自我评价报告，对公司进行了全面风险排查和内控有效性审计，未发现公司存在内控重大缺陷或重要缺陷。

(五)法律法规、交易所规则、公司章程及董事会要求的其他职责履行情况

董事会审计委员会始终秉持严谨审慎、勤勉尽责的工作原则，充分发挥专业优势与监督职能。在持续关注公司定期报告、外部审计执业、内部审计开展及内部控制等重点工作的基础上，对公司2024年度财务决算、2025年度财务预算、非经营性资金占用与关联资金往来、财务负责人聘任等关键事项进行认真审议与严格把关，切实保障公司财务信息真实、准确、完整、及时、公平，有效维护公司及全体投资者的合法权益。同时，董事会审计委员会将积极推动公司治理水平稳步提升，为公司高质量发展与长远稳健运营提供坚实保障。

特此报告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：000058、200058 证券简称：深赛格、深赛格B 公告编号：2026-020

深圳赛格股份有限公司 关于召开公司第三十一次(2025年度)股东会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披