

广东太力科技集团股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

广东太力科技集团股份有限公司全体股东：

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合广东太力科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法及实际情况，在内部控制日常监督和专项监督基础上，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评价。

一、董事会声明

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，审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督，高级管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，公司董事会、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，促进发展战略实现；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

公司根据企业内部控制规范体系的规定和《内部审计制度》等有关规范和制度要求，结合自身特点和发展需要，按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成完整的内部控制管理体系。

公司董事会授权审计监察中心负责内部控制评价的具体组织实施工作，根据内部

控制缺陷的认定标准，公司于内部控制评价报告基准日，在财务报告和非财务报告方面均未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大和重要缺陷，公司主要风险得到了较好的控制，针对报告期内发现的一般缺陷，公司均制定了相应的整改措施并推进落实，不断规范公司运作，提高风险防范能力。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。

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。

内部控制需与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着内外部环境变化及时加以调整。未来期间，公司将匹配发展战略、结合业务流程的变化，持续健全内部控制体系，强化制度执行与监督检查，不断优化内部控制评价方法论，保障公司规范运作与持续健康发展。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

根据公司内部控制规范体系建设要求，并结合自身组织架构和业务特点，纳入本次内部控制自我评价范围的单位为公司总部及控股分子公司；围绕内部控制评价五要素，纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、机构设置及权责分配、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、资金活动、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、关联交易、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、信息与沟通、内部监督等 21 个方面。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%。

上述业务和事项的内部控制涵盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价方法和程序

审计监察中心根据实际情况，结合公司组织架构、业务模式和管理特点，制定了工作方案和计划，查阅复核了包括制度文件、系统流程、审核记录在内的控制文档和执行资料，进行实地走访并与相关人员进行了访谈沟通，运用比较分析、穿行测试等方法进行重新验证，通过以上评价和分析工作，保障评价工作的全面性和评价结论的

有效性，进而保障年度内控自我评价报告的客观性和有效性。

1、内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，本着规范运作的基本理念，积极营造良好的控制环境，力争为公司的发展提供更广阔的空间。

(1) 治理结构

公司已根据《公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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》等法律法规的要求，建立了产权清晰、权责分明、管理科学的股份公司制企业，形成了由股东会、董事会、高级管理层组成的相互制衡的现代企业治理架构。2025年，根据新《公司法》及相关监管规定，对《广东太力科技集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及其附件进行了全面修订，不再设置监事会，原监事会职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》等制度相应废止；同时调整董事会席位结构，将一名非独立董事席位调整为职工董事席位，确保公司治理架构始终与法律法规保持同步。

①股东会：公司股东会为公司最高权力机构，公司依照相关法律法规及规范性文件制定了《公司章程》并经股东会审议通过。2025年，公司共召集5次股东会，召开程序、出席会议人员资格及表决程序、决议内容及签署均按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规、规范性文件及公司其他制度的要求规范运作，股东会召开及决议内容合法有效，不存在股东违反《公司法》及其他法律规定行使职权的情况。

②董事会：公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询和建议，保证董事会议事、决策的专业化、高效化。董事会由5名董事（含2名独立董事）组成，2025年，因个人原因辞任、换届选举及治理结构调整等综合因素，董事会成员发生变更，上述变更均履行审议程序和信息披露义务，决议合法有效。2025年，公司共召开11次董事会会议，董事会的决策程序均按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等有关规章制度的要求规范运作，决议内容合法有效，会议记录详细完整，能够充分反映会议的讨论过程和决策依据，全年未出现董事违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。四个专门委员会全年共计召开15次会议，其中战略委员会召开5次、审计委员会召开7次、薪酬与考核委员会召开1次、提名委员会召开2次，各专门委员会围绕公司的长期发展战略、审计体系、薪酬

政策、治理结构及风险控制等关键领域开展监督工作，确保公司运营的合规、高效。

公司制定了《独立董事工作制度》，明确了独立董事的职责和运作程序。2025年，独立董事专门委员会召开5次，公司各独立董事严格遵守相关法律法规、《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，认真履行其职责，积极出席董事会会议，参与公司重大经营决策，对公司的关联交易发表独立意见，为公司重大决策提供专业且有建设性的意见，有效监督管理层的工作。

③监事会：监事会作为公司原监督机构，2025年共召开7次会议，程序规范，决议合法有效，全体监事认真履行监督职责，有效维护公司及股东权益。根据新《公司法》及《公司章程》修订，公司于2025年11月起不再设置监事会，原监督职能由董事会审计委员会全面承接，相关制度相应废止，确保治理架构调整合规、监督职能衔接有序。

④高级管理层：以公司总经理为代表的高级管理团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

⑤党支部：公司根据《中国共产党章程》规定，设立基层党支部，由5名委员组成，党组织充分发挥政治核心作用，围绕公司经营发展参与重大决策、服务人才建设、凝聚职工群众、推动企业文化，确保党的方针政策在公司贯彻执行。公司高度重视党建工作，为党支部活动提供必要保障。党组织通过列席经营管理会议、提出建议等方式参与公司治理，推动党建工作与生产经营深度融合；通过参与风险防控、廉洁监督等机制，保障公司依法合规经营，促进高质量发展。

(2) 机构设置及权责分配

公司根据战略发展规划和业务发展需求，建立了与公司业务规模相适应的组织机构，目前设有22个职能部门和事业部。公司明确了各部门职责和权限，并制定了指导性文件；职能部门根据管理要求制定了各项业务和管理程序的规章制度。各部门按照职责规定开展工作，相互协作、相互监督，确保各项业务活动规范开展，能够有效支持公司战略目标的实现。

(3) 发展战略

公司董事会下设战略委员会，始终坚持以科技创新为核心驱动力，持续推进新材

料研发及产业化。2025年，公司战略重心从消费端向工业材料领域纵深发展，实现从终端产品制造商向先进功能材料赋能者的转型升级。C端业务确立“技术驱动型品牌电商”战略定位，以材料科技构建差异化竞争护城河，巩固核心品类市场地位并培育新兴增长极。B端业务作为战略新引擎，聚焦工业材料共性需求，由单一产品供应向材料解决方案赋能升级，深化头部客户合作并拓展行业集采渠道。新业务领域方面，特种防护构建军警与民用双轮驱动模式，功能胶粘持续拓展应用边界。全球化布局有序推进，以“业务先行、工厂跟进”的思路加快海外市场渗透。为进一步健全长效激励约束机制，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照激励约束对等的原则，制定了2026年限制性股票激励计划，将战略目标量化纳入高管团队绩效考核。展望未来，公司将持续优化战略敏捷调整能力，依托纳米材料技术平台深入推进全球经营，实现国内国际双循环发展。

（4）人力资源

公司管理层凭借丰富的管理经验与前瞻性视野，构建了科学完善的人力资源管理体系，深度践行“能者上、平者让、庸者下”的赛马文化，持续营造公平竞争的组织生态。公司有效将人力资源体系嵌入各事业部，强化HRBP管理职责，传递核心价值，建立基于岗位与人才标准的胜任力模型。人才引进方面，持续规范招聘流程与用人标准，发布并优化《内部人才市场管理规定》《招聘管理制度》《背景调查管理办法》，确保招聘标准化、透明化，畅通内部人才流动与晋升通道；报告期内，依托与暨南大学、华南理工大学等高校的产学研合作平台，吸引材料科学领域高层次人才加入，同时通过“太力星培养计划”为各部门储备具有竞争力的技术人才和后备管理者。薪酬激励方面，持续完善“价值创造、价值评价、价值分配”闭环机制，贯彻“分灶吃饭、规则明确、多劳多得”原则，建立多维度激励机制。组织建设方面，制定并实施《干部行为管理办法》《HRBP管理办法》《员工关系管理规定》等制度，确保运作规范高效。同时，立足先进功能材料赋能者的战略定位，公司着力打造面向B端业务的“工程师”销售文化，推动“研—产—销”铁三角协同，强化技术型销售组织能力；在全球化布局方面，加快海外本土化运营团队建设，设立海外代表处，提升本土客户服务与响应效率，有序推进“业务先行、工厂跟进”的国际化组织布局。绩效管理方面，实现全面线上化管理，深度优化考核内容，推行阶段性述职评估机制，强化目标与过

程管控，持续构建以“岗位标准”与“人才标准”为核心的人才管理体系。

(5) 社会责任

公司始终秉持“科技向善”理念，积极履行社会责任，依据国家法律法规及自身实际情况，建立了覆盖安全生产、质量管控、环境保护、职业健康等领域的较为完善的管理制度与标准体系。在追求经济效益的同时，公司高度重视环境保护与节能降耗，深度融入国家“碳达峰、碳中和”战略部署，将可持续发展理念贯穿于运营流程；积极投身环保公益实践，组织员工参与植树节、二手义卖等环保活动，连续 15 年赞助京山观鸟节等公益项目，全方位助力环境保护。

在公共关系与社会公益领域，公司坚持诚信经营，依法足额纳税，立足自身发展需求，面向社会公开招聘各类人才，不断拓展就业岗位，既为缓解社会就业压力提供支持，也为地方经济发展注入动能。2025 年，公司全年累计开展公益捐赠与赞助活动 10 次，重点支持了西藏日喀则抗震救灾、香港大埔火灾捐赠、中山慈善万人行、2024 “太力杯”乡村青年创业大赛等公益活动，以实际行动回馈社会。展望未来，公司将继续坚持“企业发展与社会责任并重”的原则，在实现自身稳健发展的同时，持续投身社会公益事业，为促进经济繁荣与社会和谐稳定贡献更多力量。

(6) 企业文化

公司始终将企业文化建设作为价值引领，助推战略目标实现，以“创新材料科技，创造更美好的生活与产业未来”为使命，以“成为定义未来的全球材料科技领航者”为愿景，深入践行“客户为先，创新为擎，奋斗为基，担当为魂”的核心价值观，构建了覆盖文化宣贯、制度保障、监督评价等较为完整的管理体系。公司通过日常管理、内部例会、企业刊物及信息化平台等多种途径，持续加强企业文化宣导与推动落地，积极组织开展各类文体活动，有效增强了团队凝聚力与员工归属感。通过持续的文化浸润与价值观引导，公司着力培养员工积极向上的精神风貌和社会责任感，共同营造爱岗敬业、诚实守信、勇于创新、精诚团结、共谋发展的良好工作氛围，为企业可持续发展提供强大的精神动力与文化支撑。

2、风险评估

公司围绕战略目标与经营实际，持续优化风险评估机制，对公司经营过程中可能

面临的风险进行分析与科学研判，并制定有针对性的风险应对策略，将风险控制在一定范围内；同时建立完善的突发事件应急机制，明确各类重大突发事件的监测、报告、处置流程及时限，提升风险应急处置能力，保障公司经营稳定。

为顺应公司战略布局，在新材料领域研发投入持续加码的进程中，同步优化研发项目评估机制，在立项前开展深度市场调研与技术可行性论证，采用分步投入模式，依据阶段性成果动态调控资源；同步深化产学研协同，借力外部技术加速成果转化；针对产业化环节，强化工艺验证，保障生产稳定，加大市场推广并建立反馈机制，灵活调整策略，保障规模化生产稳定及产品顺利投放，有效防范研发与产业化各环节风险。目前全球经济仍处于周期性波动当中，国际贸易形势瞬息万变，公司以提升产品竞争力为核心，拟在海外布局产能新增计划，灵活地应对宏观环境波动、产业政策调整以及国际贸易格局可能对公司的潜在不利影响。在电商领域，随着网购用户增量趋于稳定，互联网流量红利效应逐渐减弱，流量增速放缓，公司以精细化运营应对平台竞争，提升流量转化率与用户黏性，同步加大 B 端布局力度，积极拓展企业客户市场，培育新的增长极。

随着市场竞争的日益激烈，对公司内部管理能力的要求也更高。公司以数字化和信息化赋能，深化内部运营系统建设，推动内部组织单元精准高效、协同运转，不断提升运营效率；同时，持续完善内控体系，强化费用与成本管控，不断提升管理水平、优化业务流程、加强风险管控，确保公司长期健康发展。

3、控制活动

(1) 资金活动

公司制定并严格执行《货币资金管理制度》，设立资金管理部负责货币资产管理，落实不相容岗位职责分离与分级授权审批机制，所有收支均履行规范流程，确保资金支付安全合规。针对外销汇率波动风险，公司依据《外汇风险管理规定》开展收汇结汇及申报工作，有效防控汇率风险。同时，公司制定《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金管理制度》，规范关联方资金往来，有效防范资金占用风险，保障资金独立性与安全性。

为规范募集资金管理、保障投资者权益，公司对标监管法规建立《募集资金管理制度》，对资金的存放、使用及信息披露实施管控，设立专项账户，实行专户存储、

专款专用，确保募集资金使用的合规性与透明度。2025 年度，公司在募集资金管理方面待披露说明事项如下：交通银行 2025 年 12 月 31 日误从募集资金专户划扣 200 元国际汇款手续费，已于 2026 年 1 月 6 日全额返还。公司董事会将在《关于募集资金 2025 年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》中对上述事项予以说明及修正。截至报告基准日，除上述待披露说明事项外，公司货币资产及募集资金的存放、使用、管理及信息披露均符合监管要求。

(2) 资产管理

公司严格执行《固定资产管理制度》，对资产申购、入库、调拨、盘点及处置等各环节实施管控，落实不相容岗位职责分离与定期盘点机制，确保资产安全及账实相符。

2025 年度，公司竞得石岐创业园标的资产。该事项严格履行董事会、股东会审批程序并按规定及时披露，确保决策合规、信息透明。标的资产包含土地使用权面积 51,458.2 m²、房屋建筑面积 74,351.88 m²，将用于公司生产经营。目前公司已取得不动产权证书，实现租赁物业向自有物业的转换，有利于保障生产规模扩张、推进智能化升级及实现综合降本，契合公司发展战略。购置园区的资金中，部分来源于银行借款，该笔借款以本次竞得的石岐创业园全部房屋建筑物及对应土地使用权作为抵押担保。相关抵押事项已履行完备的内部审批程序，确保合规可控。

(3) 采购业务

公司建立并执行《销售预测管理规定》《计划管理制度》等内控文件，采取“以销定采+合理安全库存”模式，由计划管理中心依据销售预测、库存及历史数据科学规划采购，严控库存周转，确保采购与业务需求匹配。

供应链管理中心严格落实不相容岗位职责分离，采购开发与采购执行职责分开，采购开发依据《产品开发管理标准》和《产品技术标准》开展新品物料寻源导入，执行《供应商 5GO/NOGO 质量体系符合性规定》以强化质量管控；采购执行聚焦订单交付、库存周转与回货合格率，保障运营稳定；战略采购构建“本地化+全球化”双轨供应链，通过多区域布局分散风险，结合政策与金融方案实现成本优化。价格管理中心动态监控原材料价格波动，及时调整采购策略，支撑降本增效。供应商管理方面，公司建立透明化评估标准，保障公平竞争，与关键供应商构建战略联盟，通过联合研

发与重点培育提升供应链韧性。同时，定期开展供应商合规审计与风险排查，对合作过程实施动态跟踪与管控，在强化内控合规的同时有效保障供应商权益，为业务发展提供坚实支撑。

（4）销售业务

公司始终坚持以客户为中心，以市场需求为导向，采用线上线下融合“双轮驱动”的营销模式，在深耕线上业务以直接洞察用户需求、精准把握市场动态的同时，大力推进线下业务转型，通过全国城市展厅布局、工程师销售团队的组建，旨在强化对产业客户的服务响应及深度合作，加速材料技术在各领域的广泛应用。

公司通过健全内部控制制度保障销售业务规范开展，制定《销售管理制度》《报价管理》等内部管控规定，明确销售关键环节的管控要求及标准，有效兼顾销售效率与合规管控。结合 2025 年公司战略转型，进一步完善内控建设，以适配不同业务板块的管控需求，C 端业务聚焦高质量增长，通过精简低效同质化 SKU、加强产品 ROI 考核，保障现金流稳定及产品迭代；B 端依托核心技术为全球零售巨头客户提供 ODM/OEM 定制服务，通过“需求响应—定制开发—持续迭代”机制，保障客户权益，深化合作与信任。同时，公司加强研产销全链条预算及费用管控，确保销售业务高效合规，另设有销售财务部对各渠道销售业务进行管控，实现销售业务风险可控、规范有序，为公司业务转型及高质量发展提供保障。

国际业务方面，2025 年度公司加速全球化布局，以业务出海为引领推进运营与品牌出海，积极拓展欧洲、东南亚、拉美等新兴市场，构建以亚马逊为核心、TikTok 为内容触达、品牌独立站为品牌沉淀的多元渠道策略，持续增强品牌曝光度与公信力，并通过拓展户外、安防等新品覆盖促进业务增长。在上述拓展过程中，公司严格遵守国内外相关法规及内部管控要求，确保国际业务开展的合规性与可持续性。2026 年公司将继续以“业务先行、工厂跟进”为思路，深化全球化布局，积极挖潜新兴市场，探索模块化生产新模式，进一步提升全球市场的渗透率与品牌影响力。

（5）研究与开发

公司持续完善研发内控体系，依托矩阵式研发组织架构，横向协同工业设计研究院、知识产权管理部等专业部门，纵向贯通项目管理、中试、知识产权管控，形成“技术预研—立项开发—中试转化—产权保护”闭环管理。通过《产品设计开发管理办法》

《自主研发立项管理办法》实现需求评审、材料检测、样品验证等关键节点标准化，以《高性能面料检验标准》《样品管理控制程序》量化参数、规范留痕，有效降低质量偏差。

2025 年度，公司依托上述内控机制有序推进研发投入。科研基础设施方面，投建 CNAS 材料实验室、弹道实验室，实现从材料分子设计到量产验证的全链条研发闭环。产学研协同方面，与华南理工大学共建的先进功能材料联合实验室挂牌成立，与武汉纺织大学合作重点项目取得阶段性成果，与纳米材料领域专家团队的课题有序推进；同时携手国家纳米科学中心、粤港澳大湾区国纳科技研究院等国家级科研机构，与华南理工、暨南大学等高校共建“实验室—中试—产业”转化通道。为进一步深化产学研融合，公司计划于 2026 年至 2030 年期间捐赠 1,500 万元，专项用于暨南大学纳米智造研究院在纳米柔性防护材料和智能制造方向的科研及人才培养，并投入 1 亿元共建太力科技—暨南大学先进功能材料研究院，相关投入均履行了相应决策审批及披露程序。

知识产权部全程嵌入研发流程，配合专利预警及保密协议，2025 年度技术外泄事件为零。通过研发预算动态监控、项目 KPI 与绩效考核挂钩，实现研发费用利用率稳步提升，为保持技术领先优势提供坚实保障，在真空封装及空间站保障、柔性连接、户外装备、安全防护、生物保鲜五大战略领域，公司的创新成果已实现从实验室到产业化的高效转化。

（6）工程项目

公司已建立《基建工程管理规定》，对工程项目的立项、预算、规划设计、招投标、施工过程与质量、现场安全、工程变更、竣工决算及档案资料等全生命周期环节实施规范化管控。各关键节点均履行恰当的审核与评审程序，确保项目决策科学、成本可控，保障工程项目的经济性、适用性和可行性。在具体执行层面，工程项目通过招投标方式择优选定施工单位，由公司价格管理部门对工程造价进行监督，基建部负责现场施工管理，并依据合同约定及施工进度审核付款申请。对于大型建设项目，严格执行政府审批程序，取得《关于企业投资项目备案的通知》《建筑工程规划许可证》《建筑工程施工许可证》等行政许可后方可开工建设。2025 年，公司各项工程投资项目均严格遵循上述管理要求，实现有序推进与规范运作。

(7) 担保业务

公司建立了《对外担保管理制度》，明确被担保人的条件、担保范围及方式、担保的审批和管理流程、信息披露、风险评估等行为规范，有效控制公司对外担保风险，保证公司资产安全。现阶段公司不存在对外担保事项。

(8) 关联交易

公司严格按照《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》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定并有效执行《关联交易管理制度》，规范关联交易的审批程序与信息披露。2025 年，公司发生的其他关联方薪酬及日常关联交易，均按规定履行了董事会、股东会等相应审议程序，确保交易定价公允、决策合规。通过持续完善事前审核、事中监督和事后披露的全流程管控机制，公司关联交易管理规范有序，未发生需披露的关联交易事项，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

(9) 业务外包

公司在品牌推广、IT 系统支持及委外生产等业务板块实施差异化外包管控，构建了覆盖供应商准入、过程管控、质量检验及动态考核的全链条内控体系。品牌推广板块聚焦小红书、抖音等平台全域营销，建立标准化服务商筛选与效果评估机制，通过营销方案评审及数据复盘，精准把控“内容种草—搜索引流—店铺转化”关键节点，有效提升品牌声量与引流效率。IT 系统板块依托 WMS 与 SAP 系统实现仓储订单集成处理、异常预警及业财数据闭环，系统变更及运维严格执行测试审批流程，确保安全稳定。委外生产板块针对铝艺置物架等产品，制定《委外供应商审核管理办法》《委外业务管理规范》等制度，严格实施供应商准入评审、生产工艺标准输出及全批次质量抽检，并通过《委外检验作业指导书》等规范来料检验、成品验收及核心物料管控，确保委外品质可控。各板块通过合同条款明确交付标准与数据权属，建立关键流程双审机制及供应商动态考核（推广 ROI、系统故障率、产品直通率），有效助力品牌曝光增长、仓储发货效率提升及委外不良率控制，为多平台运营与成本精细化管理提供体系化支撑。

(10) 财务报告

公司在集团财经管理中心下设专职会计部，负责会计核算、财务分析及报告工作。公司严格遵循《中华人民共和国会计法》《企业财务会计报告条例》及《企业会计准则》体系等法律法规与法定会计规范要求，制定并执行《财务管理制度》，对财务报告编制、审核、对外提供及应用全流程实施规范化管理。

报告编制环节，公司明确各岗位职责，严格落实不相容岗位职责分离，确保会计核算以经济业务实质为基础，实现账证、账账、账实相符。报告审核环节，建立分级审核机制，强化审核把关，确保财务报告真实性、准确性和完整性。2025年度，公司财务报告编制及披露符合上市公司监管要求，未出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，为公司管理层决策及投资者知情权保障提供了可靠支撑。

（11）全面预算

公司全面预算控制以经营目标为导向，通过“编制—执行—考核”三位一体机制实现预算全周期管理，严格按照《全面预算管理制度》规范全流程管控，确保预算对经营活动的导向与约束作用有效发挥。公司在预算年度开始前完成编制工作，设置标准化的预算审批程序，将年度预算分解至各业务单元，确保预算编制科学合理且可落地执行；在执行中依托监控工具按月追踪执行率，对偏离目标事项预警纠偏，严格把控预算追加及预算外支出；在考核环节设置量化指标，将预算执行准确率与部门绩效挂钩，通过规范考核流程，充分发挥预算管理对公司经营目标的引领作用。

（12）合同管理

为加强合同管理、预防和减少合同纠纷、降低业务风险，公司建立健全合同管理内控体系，制定《合同管理制度》《印章管理》《档案管理》等规范性文件，对合同签订、审查批准、履行等全环节制定规范控制程序，明确各环节管控要求。公司现有制式合同模板 62 份，由法务部根据实际业务动态优化条款；定期审视、稽核采购、销售合同签批、用印及档案管理流程，提升管控效率，同时建立规范统一的授权体系，明确限制有权签署合同的人员范围及授权权限，未经授权人员不得擅自签署合同，从源头防范风险。

4、信息与沟通

（1）对外信息沟通

公司董事会办公室作为投资者关系管理的日常职能部门，由公司董事会秘书直接领导，负责公司信息披露、投资者关系维护及对外沟通相关工作。2025年公司上市后，修订了《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》，并新制定《信息披露暂缓与豁免管理制度》，进一步明确信息披露原则、流程及责任主体，规范信息披露暂缓与豁免行为，强化信息披露监管，切实保护投资者合法权益。报告期内，公司严格按照上市公司监管规定履行信息披露义务，确保信息真实、准确、完整，保障投资者平等获取信息。同时，通过参与业绩说明会等多元化渠道加强互动，及时回应市场关切，确保信息透明与有效沟通。

(2) 对内信息沟通

公司于2005年启动管理信息化建设，目前已经建立完善的信息化及数字化运营体系，构建了以SAP系统为核心，集成OA、MES、OMS、PLM、WMS、SRM、CRM等多个信息系统，打通研、产、供、销、服等主要业务环节，实现业财一体化，推动物流、信息流、单据流、资金流有效融合，保障业务经营信息的统一性、集成性、合规性和可追溯性。

2025年，公司新上线PIP系统，建立了以产品为中心的资料信息库，实现了产品信息的集中管理与高效查询，以及产品从需求、立项、上市到退市过程的系统化管理，提升产品生命周期管控能力。同时，公司依托各系统后台数据，自主开发经营数据过程监管工具，通过算法模型结合BI展示，实现经营数据实时监控，增强市场反应与科学决策能力，有效降低经营风险。同时，设立数字化运营管理中心与信息安全部，组建专业团队保障系统稳定运营及数据安全，确保信息化体系持续适配经营管理需求。

5、内部监督

在董事会审计委员会的领导下，审计监察中心以定期或不定期的方式对公司及下属分子公司的经营活动和内部控制进行审计监督，并负责归口处理实名与匿名投诉举报和廉洁反舞弊调查。公司制定了《内部审计制度》《经济责任审计制度》《廉洁反舞弊管理制度》《投诉举报与保护管理制度》《内部激励及追责管理制度》等管理规范，明确界定了内部审计监督的范围、内容、职权等。坚持“惩防并举、重在预防”的原则，日常通过“审计小课堂”“以案说纪”的形式宣导内部控制和风险管理相关的知识点，针对不同的受众开发“专题分享”课程；对在监督检查中发现的问题及时

提出管理建议，坚持将审计整改的“下半篇文章”与审计揭示问题的“上半篇文章”同步推进，依据既定的整改期限，每月执行“审计整改回头看”的复查工作，与各部门形成管理合力，实现问题的整改闭环，确保内控制度的有效落实，保障公司的规范运作。

（三）内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系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：

公司根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

（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：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	错报金额 \geq 资产总额的1%	资产总额的0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的1%	错报金额 $<$ 资产总额的0.5%
营业收入总额	错报金额 \geq 营业收入总额的1%	营业收入总额的0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入总额的1%	错报金额 $<$ 营业收入总额的0.5%
利润总额	错报金额 \geq 利润总额的5%	利润总额的1% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的5%	错报金额 $<$ 利润总额的1%

（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：

重要程度	定性标准
重大缺陷	A、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响； B、控制环境无效； C、外部审计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； D、公司审计委员会和审计监察中心对内部控制的监督无效。

重要缺陷	A、未按公认会计准则选择和应用会计政策； B、未建立反舞弊程序和控制措施； C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制； D、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告达到真实、准确的目标。
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准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：

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在的负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

(1) 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：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额	错报金额 \geq 利润总额的 5%	利润总额的 1% \leq 错报金额 <利润总额的 5%	错报金额<利润总额的 1%

(2) 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：

重要程度	定性标准
重大缺陷	A、公司决策程序不科学，导致重大失误； B、违反国家法律法规或规范性文件并受到严重处罚； C、中高层管理人员或关键研发技术人员流失严重； D、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； E、内部控制重大缺陷未及时有效整改。
重要缺陷	A、公司决策程序不科学，导致出现一般失误； B、违反公司内部规章，形成损失； C、一般岗位人员流失严重； D、重要业务控制制度存在缺陷； E、内部控制重要缺陷未及时有效整改。
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准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和重要缺陷。

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和重要缺陷。

（五）其他内部控制相关重大事项说明

无

（六）公司主要内部控制制度执行存在的主要问题和采取的整改措施

按照《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，公司已经建立并完善了适应公司实际情况的内部控制制度体系，对公司合法合规开展各项业务活动提供了有效保证。但随着公司的发展壮大和管理要求的不断提高，内部控制仍存在一些薄弱环节，公司计划在未来工作中继续加强内控建设，主要包括：

1、公司加速全球化布局，以业务出海为引领推进运营与品牌出海，面对国际贸易摩擦及关税政策变动等外部不确定性，公司将持续健全境外业务风险预警与应对机制，规范海外客户合作风险评估程序，同时完善海外产能布局的决策审批流程，强化境外业务运营的内部控制与监督，提升应对外部环境变化的能力。

2、针对主要原材料受石油价格影响较大的情况，公司将完善价格监测与战略储备决策流程；深化与核心供应商的战略合作的同时强化内部精细化管理，将成本管控责任落实到各生产环节，提升抗风险能力。

广东太力科技集团股份有限公司

董事会

2026年3月31日