

广东太力科技集团股份有限公司
二〇二四年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



内部控制审计报告

致同审字（2025）第 441A002069 号

广东太力科技集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广东太力科技集团股份有限公司（以下简称太力科技公司）2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是太力科技公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。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，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
北京（441）

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，太力科技公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师

中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年 三月十五日



广东太力科技集团股份有限公司

2024 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《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 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，监事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、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《内部审计管理制度》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部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。

我们认为，公司现有的内部控制已覆盖公司运营的各层面和各环节，形成规范的管理体系，并能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。根据财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的要求，公司于2024年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的、有效的内部控制。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整，未来期间，公司将匹配发展战略、结合业务流程的变化，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，不断优化内部控制评价方法论，加强内部控制监督检查，促进公司健康可持续发展。

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。

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

审计监察部根据实际情况，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。

（三）公司内部控制建设情况

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，一致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

公司已经根据《公司法》《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，完善了由股东大会、董事会、监事会、高级管理层组成的相互制衡的现代企业治理架构。

①**股东大会：**公司股东大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》并经股东大会审议通过。2024年，公司共召集5次股东大会，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》《股东大会议事规则》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，股东大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、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，2024年，公司共召开8次董事会会议，审议了公司战略规划、经营活动及换届选举等重大决策问题。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。四个专门委员会共计召开会议 10 次，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进行监督，确保公司运营的合规、高效。

公司制定了《独立董事工作制度》，明确独立董事的职责和运作程序。2024 年召集 2 次独立董事专门委员会，公司各独立董事会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及建设性意见，有效监督管理层的工作。

③监事会：监事会为公司监督机构，对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见。2024 年，公司通过股东大会选举了 2 名非职工代表监事，并召开第二届监事会第一次会议选举了监事会主席，监事会现有 3 名监事，设 1 名主席。监事会共召开 5 次会议，会议程序规范，出席会议人员资格、决议内容及签署均按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等规范性制度文件的要求运作，全体监事认真履行监督职责，有效维护公司利益和股东权益。

④高级管理层：以公司总裁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，围绕企业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，目前设立有董事会办公室、总裁办、审计监察部、安全管理办、研发中心、财务管理中心、人力资源与流程管理中心、数字化运营管理中心、市场营销中心、产品管理中心、供应链管理中心、亚太地区电商事业部、抖音电商事业部、跨境电商事业部、B2B 事业部、中山家用、质量管理中心、精益管理办、计划管理中心、价格管理中心和太力商学院共 21 个职能和事业部以及各下属控股分子公司。明确界定了各部门职责和权限并建立指导性文件，职能部门根据管理要求制定了各项业务和管理程序的制度规程；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

公司始终坚持以科技创新为核心驱动力，持续推进新材料和真空技术的研发及相关产品的产业化。充分发挥在管理、人才、技术、品牌等方面积累的深厚优势，不断完善公司的技术、材料、产品、服务，强化公司面向客户需求提供精准服务的能力，致力于差异化创新，结合细分市场的最新需求，持续为消费者创造高品质、高颜值、高实用性的产品和服务。市场竞争状态瞬息万变，2024 年，公司积极应对复杂多变的外部环境，快速调整资源配置方案 3 项，储备风险应对预案 12 条，同时将战略目标分解为可量化指标，纳入高管绩效考核体系，建立跨部门协同督办机制，确保战略执行的有效性和及时性。展望未来，公司将继续优化战略敏捷调整能力，加强资源协同，深入推进全球经营步伐，实现国际国内双循环，全面提升发展韧性与可持续竞争力。

(4) 人力资源

公司管理层具备丰富的管理经验和前瞻性，依据自身特点和未来需求预测，建立了科学完善、有利于公司可持续发展的人力资源管理体系。公司将人力资源体系有效嵌入各事业部，强化 HRBP 管理职责，传递集团核心价值，建立基于岗位与人才标准的人才管理体系和胜任力模型。人才引进方面，规范招聘流程与用人标准，发布并持续优化《内部人才市场管理规定》《招聘管理制度》《背景调查管理办法》，确保招聘流程的标准化和透明化；公司拥有一支业务扎实、充满活力的员工团队，成为了公司保持行

业竞争优势及发展动力的重要因素，公司通过内外部培训等机制挖掘员工潜力、因材施教进行人才培养，对应届毕业生启动“太力星培养计划”，为各职能部门储备了一批具有竞争力的优秀技术人才和后备管理者；薪酬激励方面，根据公司价值导向原则，持续完善“价值创造、价值评价、价值分配”激励机制，贯彻落实“分灶吃饭、规则明确、多劳多得”的激励原则，建立多维度多样化的激励机制。组织建设与管理领域，制定并实施了《干部行为管理办法》、《HRBP 管理办法》、《员工关系管理规定》等一系列规章制度与操作流程，确保组织运作的规范化和高效化。绩效管理方面，公司实现全面线上化管理，通过建立合理的评价考核和激励机制，对考核内容进行了深度优化，推行阶段性述职及评估机制，强化目标及指标管理，确保目标、过程与结果管理并重，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。公司依据国家法律法规及自身实际情况，在安全生产、质量管控、环境保护、职业健康等方面建立了较为完善的管理制度与标准体系。在追求经济效益的同时，公司高度重视社会效益，将环境保护与节能降耗作为核心工作，通过宣传推广、教育培训、绩效考核等方式推动社会责任的落实。2024 年，公司严格遵守法律法规，坚持合规经营与诚信经营，未发生重大环保事故或安全事故，全年累计开展乡村振兴、教育帮扶、救灾捐助等公益行动 10 次。展望未来，公司将重点推进社会责任数据的穿透式管理，深化与行业标杆企业在可持续发展方面的对标分析，持续提升履责效能与社会价值贡献。

(6) 企业文化

公司始终将企业文化建设作为实现战略目标的核心驱动力，秉承“诚实、感恩、合作、敬业”的企业核心价值理念，以合规经营为基础，以员工发展为中心，以社会责任为导向，构建了覆盖文化宣贯、制度保障、监督评价的完整管理体系。公司积极开展各种文体活动，倡导合力进取、诚实敬业的团队合作精神。通过日常管理、内部例会、企业刊物、文体活动以及信息化平台等多种途径不断加强企业文化建设，培养员工积极向上的价

价值观和社会责任感，共同营造爱岗敬业、诚实守信、勇于创新、精诚团结、构建和谐、共谋发展的良好工作氛围。

2、风险评估

公司根据战略目标和发展规划，结合行业特点建立了系统、有效的风险评估体系，确定风险管理目标，制定了各类风险控制管理制度，明确了风险控制工作重点领域、关键环节，对公司经营过程中可能遇到的风险进行分析，并确定风险应对策略，将风险控制在可控范围内；同时，公司建立了突发事件应急机制，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限。

随着互联网电商销售模式正在发生持续、快速且深刻的行业变革，相较于中心化流量的天猫、京东等传统电商平台，抖音、拼多多等新兴平台呈现爆发式增长，网络流量入口呈现碎片化发展趋势，电商平台竞争品牌不断增加。公司建立了全方位的品牌宣传渠道，并联动相关部门定期开展店铺巡检、全网舆情自检工作，及时发现并处理违规/负面事项，维护品牌美誉度及市场秩序。公司将立足于真空和材料技术，不断增强新产品开拓能力和新材料研发能力，进一步丰富“太力”品牌产品生态布局，构建包括太力收纳、太力保鲜、太力户外、太力防护等产品线，形成太力产品矩阵。在太力收纳产品线，持续保持公司在真空收纳技术领域的市场领先地位，以 TPE 材料和吸盘结构技术、真空收纳袋气阀和袋体结构技术等为核心，进一步提高产品市场占有率；在太力保鲜产品线，结合真空保鲜技术，开发气调保鲜、生物基可降解功能性果蔬保鲜复合材料等核心技术；在太力户外产品线，公司向市场推出充气无骨帐篷等创新产品，抢占户外用品市场；在太力防护产品线，公司已研发纳米流体材料等创新功能材料，2024 年 10 月起全面推出防穿刺手套等防护新品，积极开发 B 端市场，成为公司未来发展的新动力和新引擎。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；一方面，公司将通过持续优化内部运营系统的精细化水平，运用程序化、标准化、数字化和信息化的手段，使公司内部各组织单元能够精确、高效、协同运行，不断提升公司运营效率；另一方面，公司将持续完善内部控制体系，加大费用管控和成本控制措施的执行力度，

不断提升管理水平、优化业务流程、加强风险管控，确保公司长期健康的发展。

3、控制活动

(1) 资金活动

公司财务管理中心下设资金管理部，并设立专职人员负责货币资产管理，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务，禁止由一人办理货币资金业务的全过程。新开立账户严格按《公司账户开立、注销、变更管理规定》执行，资金使用申请经各层级审批完成之后由资金管理部统一支付，支付环节设置操作岗与复核岗，确保资金支付安全；公司取得的现金收入均已及时入账，未出现私设“小金库”、账外设账、收款不入账等情况。2024年推动完成了集团资金管理系统和银企直联，减少了人工操作，进一步完善了资金管理体系；公司的外销收入主要以美元结算，人民币汇率的波动在一定程度上影响汇兑损益，公司严格按《外汇风险管理规定》执行收汇、换汇、结汇工作，同时按国家外汇管理局的规定以及公司《集团外汇申报办法》及时提交外汇申报，风险防控能力显著提升。

(2) 资产管理

公司制定并严格执行《固定资产管理制度》，资产的申购、入库、领用、付款、维护和处置等环节的实物保管和账务处理均已实行不相容岗位分离。资产申购方面，使用部门在预算内按需发起，通过审核后方可购买，有效减少不必要的投资。资产入库方面，使用部门及时提供发票、验收单和入库单等资料，并且相关单据均经过责任人确认，保证财务账务的及时性和准确性。集团内资产调拨方面，根据实际需求发起《固定资产转移申请》，减少无效资产的占用，对每项固定资产进行唯一编号，定期组织固定资产盘点工作，确保账实相符。

为满足运营资金需求，公司及其子公司湖北太力、太力印务、中山简居将所拥有的部分房屋建筑物、土地使用权及机器设备设置了抵押担保向银行申请借款。公司共有房屋建筑物面积合计约 70,459.05 平方米，其中 9 处房屋建筑物取得了不动产权证，面积合计为 68,988.72 平方米，其余无证房产面积合计为 1,470.33 平方米，占公司全部房屋建筑物面积的比例为

2.09%；未取得房产证的相关房屋主要系门卫房、垃圾房等辅助性场地等，不属于重要生产经营场地。

(3) 采购业务

公司通过设立计划管理中心、供应链管理中心和产品管理中心，构建了分工明确分工的采购管理体系。计划管理中心基于各渠道销售计划、市场趋势分析及产品淡旺季需求制定动态采购计划，并监控库存周转指标；供应链管理中心专职负责原材料的供应商开发及执行采购，建立了供应商考核与分级管理机制；产品管理中心则聚焦定制成品供应商开发及专属物料采购管理。在业务流程中严格执行“三权分立”机制，价格管理中心主导招投标与价格核定，采购开发负责供应商开发及商务谈判，执行采购根据生产需求在合格供应商库中实施订单下达、跟单回货及异常协调。公司制定了《订单和库存处理管理规定》《生产性物料供应商引入管理规定》《供应商考核管理规定》《招标管理制度》《仓储管理控制程序》等管理规范，明确各岗位职责权限与审批流程，每月依据采购计划和到货验收以及合同条款制定付款计划，通过付款申请填制、多级核决权限审批实现资金支付控制。通过 SRM 供应商管理系统、WMS 仓储系统与 QMS 质量管理系统的协同运作，实现采购订单信息化流转、物料条码追溯及库存智能预警，形成覆盖供应商开发、价格管控、订单执行、质量验收、付款结算的全流程信息化管理体系，有效保障采购活动的规范化、专业化运作，防范采购舞弊与业务风险。

(4) 销售业务

公司建立了《销售发货》《销售退货》《开店管理》《线上经销商》《营销推广》《应收账款》等管理规定，确保公司能够有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保应收账款记录的准确性和完整性。依托 SAP、SmartBI、管易等信息化系统搭建销售业务管理平台，通过财务管理中心下设的销售财务部实施销售业务的全流程管控。公司收入主要来源于家居收纳用品的自主品牌（线上线下直营与分销）及 ODM/OEM 业务，分别建立

了标准化的收入确认规则，针对直营渠道以客户签收为确认节点，分销渠道以货物交付物流为节点，ODM/OEM 业务以客户验收为节点。通过信息化系统实现开店审批、品牌授权管理、客户信用分级、销售政策配置、乱价监测预警、回款进度跟踪、退换货售后服务环节的线上化操作。销售财务部执行“合同-订单-物流-结算”四单匹配校验，设置逾期应收账款分级预警机制，结合客户历史回款数据动态调整信用额度，确保销售业务全链条风险可控。

(5) 研究与开发

公司一直注重研发和管理体系的建设和完善工作，在专注家居收纳用品及相关功能材料研发、生产与销售的同时，构建了贯穿研发全链条的立体化内控体系。矩阵式研发组织架构通过工业设计研究院、纺织材料研究院等专业化部门的横向协同，与项目管理部、中试部、知识产权部的纵向管控相结合，形成“技术预研-立项开发-中试转化-产权保护”的闭环管理，有效防范技术泄露与资源浪费风险。依托《产品设计开发管理办法》《自主研发立项管理办法》等制度，实现需求评审、材料检测、样品验证等关键节点的流程标准化，确保研发投入产出比可控；通过《高性能面料检验标准》量化材料技术参数、《样品管理控制程序》规范中试数据留痕，显著降低产品量产前的质量偏差。知识产权部全程嵌入研发流程，配合专利预警机制与核心技术人员保密与竞业协议，技术外泄事件为零。该内控体系推动真空压缩、垂直空间利用等核心技术快速转化为市场优势产品，支撑公司主导制定《真空压缩收纳袋》行业标准，同时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的有效提升，为持续保持技术领先与市场竞争优势提供保障。

(6) 工程项目

公司已建立《基建工程管理制度》，明确工程项目的立项、预算、规划设计、招投标、施工过程及质量、现场安全、工程变更、竣工决算和工程档案资料的管理要求，各环节均经过公司恰当职权审核和评审，完善了项目决策和成本控制，确保项目的经济性、适用性和可行性。工程项目建设通过招投标方式选择施工单位承建，由公司基建部负责施工现场监督，根

据工程施工合同签订和现场施工进度提出付款申请，对于大型工程建设严格向政府相关部门审批备案，取得相关《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》等行政许可证，方开工建设。2024 年工程投资项目均遵循管理要求，有序开展。

(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了《关联交易决策制度》，2024 年存在部分关联交易未履行决策程序而先实施的情形，致使公司治理存在一定瑕疵。对于未履行决策程序的关联交易，公司董事会和股东大会已进行了追溯确认并通过了相关的审议程序，独立董事亦对上述事项发表了独立意见，上述瑕疵得到纠正。

(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业务外包管控，品牌推广板块聚焦小红书、抖音等平台全域营销，通过标准化服务商筛选机制与效果评估体系，建立“内容种草-搜索引流-店铺转化”的营销链路，精准提升品牌声量及电商渠道引流效率；IT 系统板块依托 WMS 系统实现多地仓储订单集成化处理、异常订单智能预警及包材成本自动归集，通过 SAP 系统分层管控（BASIS 运维保障系统安全稳定、MM/SD 模块优化供应链协同、FICO 模块强化财务数据闭环），构建覆盖“生产计划-仓储物流-业财对账”的一体化数字基座；产品委外生产板块如铝艺置物架等垂直空间产品，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，确保来料品质控制。各板块通过合同条款标准化（明确服务标准、交付节点、数据权属）、关键流程节点双审机制（营销方案评审、系统变更测试、委外物料验收）及供应商动态考核（推广 ROI、系统故障率、

产品直通率),助力品牌曝光量增长、仓储发货效率提升、委外不良率控制,有效平衡业务扩张需求与供应链风险,为多平台运营、新品快速交付及成本精细化管理提供体系化支撑。

(10) 财务报告

公司设立财务管理中心,下设会计部专职负责会计核算和财务管理,已制订《会计管理制度》、《财务付款与费用报销》等相关管理制度,在财务报告分析方面,公司对各项财务指标进行环比、关键财务指标、模块专项、同行业对比的多维度分析。针对内部关联交易,每月按固定规则入账,并在编制合并报表时统计明细进行抵销,每月定时出具财务报告以及专项财务分析报告,对本月经营情况、财务状况及现金流情况进行分析,以及各模块专项分析及同行业关键财务指标的对比,使公司管理层及时获取财务信息。在财务管理方面,增加财务分析体系深入剖析公司资产情况及经营情况,并与同行业可比公司进行横向比较,清晰了解本公司在行业内的情况。

(11) 全面预算

公司通过"编制-执行-考核"三位一体机制实现预算全周期管理,预算编制环节依据《全面预算管理制度》优化新增预算申请流程,设置标准化预算增加专用申请表,强化预算调整的审批层级与要件审查,确保预算编制的科学性和合理性。预算执行过程中依托经营分析报告、预算执行差异表等动态监控工具,按月追踪各业务单元预算执行率,对偏离预算目标的经济活动实施预警干预机制,通过专项分析会及时纠偏。预算考核体系设置量化考核指标,将预算执行准确率与部门绩效直接挂钩,建立"数据溯源-多维评价-双向反馈"的考核流程,确保考核依据客观可验证、程序透明可追溯、结果公正可应用,有效发挥预算管理对经营目标的导向作用。

(12) 合同管理

为加强公司合同管理工作,预防、减少和及时解决合同纠纷,公司建立了《合同管理》《印章管理》《档案管理》等规范文件,现有格式合同模板 52 份,由法务部根据业务形态变化设置合同模板条款,使模板更加契合业务发展;定期对《采购和销售合同签批、用印流程》《档案管理流程》进

行审视稽核，不断提高流程审核、用印、归档效率，高效支持业务发展，有效降低业务风险。

4、信息与沟通

(1) 对外信息沟通

公司证券事务部是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。公司拟定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》于公司上市之日起正式生效，制度明确了上市后信息披露的管理要求，以及公司投资者关系管理的制度规范，以加强公司与投资者之间的互动，确保信息透明与有效沟通。

(2) 对内信息沟通

公司从 2005 年开始搭建信息化体系，已建立 WMS、OMS、SRM、PLM、MES、SAP 等信息系统，将采购、库存、生产、研发、销售、财务等主要关键业务流程进行了一体化集成；在此基础上，以 MES 为核心，结合 TMS、WMS 等系统构建智能化体系工厂，实现生产全过程互联化与可视化，推动生产及物流全方位智能化升级。

通过信息化系统，公司实现了业务流、信息流、数据流在各业务环节的实时交换与共享，公司目前运行的 SAP 管理系统实现了生产计划管理、物料管理、销售分销管理与财务管理的互联互通，同时部署了致远 OA 系统、管易订单系统、易仓跨境订单系统、朗新 HR 系统、PLM、WMS、SRM、赤兔客服管理、小满 CRM、QMS 品质追溯管理等各系统，形成了独立的各业务板块，信息化建设已取得初步成效。公司设立数字化运营管理中心和信息安全部，培养了一批在信息化建设实施、运营和数据信息安全管理方面具备丰富经验的信息化人才队伍，拥有扎实的 IT 技术能力，能够保障顺利实施信息化升级工作；同时该团队熟悉公司内部经营管理需求与现状，掌握公司产品生产和经营的特性，能够有效推动信息化升级。

5、内部监督

(1) 监事会：公司不断完善法人治理结构，公司监事会对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

(2) **审计监察部**：在董事会审计委员会的领导下，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行使审计监督，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《内部审计管理制度》、《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》、《内部激励与责任追究》等管理规范，明确界定了内部审计监督的范围、内容、职权。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。

(四) 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确定重大缺陷、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部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。

（五）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。

（六）其他内部控制相关重大事项说明

无

（七）公司主要内部控制制度的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，公司已经建立了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、不断完善治理结构，优化公司各业务运营中的分权、授权和监管机制，保证各业务和职能部门既能充分自主经营，又不偏离公司的整体战略和运作规则。

2、进一步完善组织力建设，优化关键岗位人才选拔和培养机制，夯实干部梯队基础，满足公司快速发展的需要。

广东太力科技集团股份有限公司

董事会

二〇二五年二月二十八日



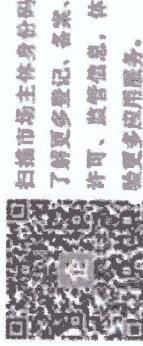
此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5535 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

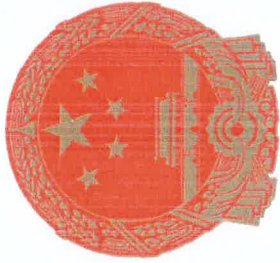
登记机关



2024 年 10 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



Full name	黄声森
Sex	男
Date of birth	1972-12-24
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Identity card No.	330108197212240033

此件仅限于业务报告使用，复印无效。



黄声森
440300131106
深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300131106
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 08 月 12 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.7.29

黄声森 440300131106

2015 年 7 月 30 日
年度注册



蒋晓明
Full name 男
Sex 男
Date of birth 1982-04-05
天华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit
身份证号码 43040218820405255X
Identity card No.



此件仅限于业务报告使用



蒋晓明

310000060282

深圳市注册会计师协会

证书编号: 310000060282
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 28 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



310000060282



此件仅限于业务报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳道勤会计师事务所 事务所
CPAs

2018年 12月 05日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致国会计师事务所 事务所
CPAs

2018年 12月 05日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.