

# 佛山佛塑科技集团股份有限公司

## 2023年度内部控制评价报告

佛山佛塑科技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），结合本公司（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2023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。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。

公司内部控制的目的是通过公司内控体系的设计、运行、评估和持续改进工作，不断完善内部控制管理职责和对应规范，规范风险应对措施，持续提升内部控制管理水平，建立完善的内部控制体系，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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截至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，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。

## 三、内部控制评价工作情况

### （一）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、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：母公司（总部各部办、东方包装膜分公司、东方电工膜分公司、鸿基分公司、经纬分公司、南宁经纬分公司）、佛山纬达光电材料股份有限公司、成都东盛包装材料有限公司、佛山华韩卫生材料有限公司、佛山易事达电容材料有限公司、佛山市富大投资有限公司、佛山金万达科技股份有限公司、佛山市三水长丰塑胶有限公司、佛山市来保利高能科技有限公司、广东合捷国际供应链有限公司以及东莞华工佛塑新材料有限公司。以上纳入评价范围单位资产总额占公司2023年度合并资产总额的90%以上，营业收入合计占公司2023年度合并营业收入总额的90%以上。纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1.组织架构

公司按照国家相关法律法规要求以及监管机构的规定，依法设立了

股东大会、董事会、党委会、监事会和经营管理层，分别作为公司的权力机构、决策机构、监督机构和执行机构，建立《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《董事会授权管理办法》《党委会议事规则》《监事会议事规则》《总裁办公会议议事规则》等较为完善的治理制度，明确了各治理层级、监督机构的职责、权限、议事程序，以及各机构之间制衡关系，各机构相互独立、权责明确、精简高效、规范运作，维护了公司和公司股东的利益。

公司董事会由7名董事组成，其中非独立董事4人、独立董事3人。董事会设董事长1名。董事会分别设立了薪酬与考核委员会、审计监察委员会、发展战略与投资审议委员会、提名委员会、预算管理委员会等5个专门委员会，并制定各委员会议事细则，对董事会决策事项提前审核、发表意见。公司监事会由3人组成，其中股东代表监事1人，职工代表监事2人。

公司总部设置了财务资金中心、经营管理中心、技术创新中心、战略投资中心、供应链管理部、人力资源部、纪检审计部、董事会办公室、法务与风险管理部、安全环保部、党群工作部等内部职能机构。以部门职责、职务说明书等形式，对内部各职能机构的岗位职责进行了科学合理的分解，明确了各岗位的权限和相互关系。在确定职权和岗位分工过程中，遵循不相容职务必须分离的控制要求，形成了严密的内部牵制制度，确保符合科学、精简、高效、透明、制衡的原则。

## **2.发展战略**

公司董事会下设的发展战略与投资审议委员会，是负责公司发展战略管理工作的专门机构，主要负责对公司发展战略、中长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策、募集资金使用及

变更项目进行研究并提出建议。委员会成员具有较强的综合素质和实践经验，熟悉公司业务经营运作特点，具有市场敏感性和综合判断能力，了解国家宏观政策走向及国内外经济、行业发展趋势。2023年，公司制定了《战略管理办法》《战略管理实施细则（试行）》，规范公司战略管理工作，构建闭环战略管理体系，提高战略管理工作的科学性和合理性，推动整体战略的落地执行和战略目标的实现。

公司围绕“高分子功能薄膜与复合材料产业的引领者和链主企业”产业发展定位，积极开展对标世界一流管理提升行动，以此作为进一步推动公司深化改革、创新发展的重要举措和有效途径。公司持续推动落实深化改革“1+N”三年行动方案，通过以精益管理提升、数字化与智能化转型、流程与IT变革、业务主干合流、质量管理体系建设、品牌体系构建、绿色低碳构建的集约产业运营能力，以专精特新育成器、原创技术策源地、产品开发组合、资本链创新链融合、研发管控打造的集成产品开发能力以及“资源共享、协同效应、目标统一、激励同构”的内生外延融合发展三大核心战略举措，努力实现“十四五”发展战略目标。

### **3.人力资源**

人力资源管理是企业核心竞争力的重要要素，公司坚持党管干部、党管人才与市场化选配人才相结合，深入落实三项制度改革，推动市场化激励约束机制和选人用人机制落地实施，不断健全“人才引进、培养、使用、绩效考核与激励、薪酬管理”等管理制度，建立完善公司绩效考核体系和中长期激励机制，强化战略引领、结果导向、正向激励。通过建立战略考核体系、增量激励，优化考核指标体系、评价体系和分配体系，充分调动核心骨干员工的工作积极性和潜能，引导和激励员工创造增量价值、协同合作，服务支持公司重大项目，推动公司经营目标和战

略目标落地实施。通过创新人才管理模式，提升干部选拔任用质量，推动落实全员绩效考核、差异化薪酬分配、末等调整和不胜任退出、管理人员竞聘上岗等市场化激励机制与选人用人机制改革，激发一线员工的活力，强化员工责任，提高执行力，推动管理人员能上能下、能进能出、收入能增能减，不断优化人才队伍结构，为实现公司可持续发展提供人力资源保障。

公司坚持人尽其才，为员工实现自我价值搭建平台，关心关爱员工成长，启用人才公寓，为员工提供多方面的需求支持。弘扬“奋进共生”企业文化，结合公司战略发展需要，采取多种措施，保证留住优秀员工，稳定人才队伍，充分调动公司核心经营管理人员、技术业务骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心管理技术人员的个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### **4.社会责任**

社会责任是公司义不容辞的社会使命，体现在成就客户、成就员工的企业价值观；体现在倡导绿色经济，可持续发展；体现在支持公益事业，建设和谐社会；体现在公司员工敬业爱岗、甘于奉献、勇于负责、敢于承担的品格。公司致力做优秀的企业公民，做受人尊敬的企业。

公司围绕安全环保现场管理和基础管理双提升的工作目标，通过狠抓安全环保主体责任和各项安全环保管理制度落实，强化现场监管和全过程、全流域、全闭环的安全环保隐患督查检查，以“重大事故隐患专项排查整治2023行动方案”为抓手，结合公司精益管理项目，持续完善双重预防机制，强化安全环保绩效考核，深化“以案示警”全员教育培训、“安全生产党员示范岗”“我也是一名安全员”、危险源分类分级管控、消防安全管控对标提升等行动，推行清洁生产审核和环境体系认

证工作、开展产品碳足迹、光伏绿电项目、降碳减排等专项工作，持续夯实公司安全环保管理基础，建立健全公司安全环保保障体系，从根本上消除事故隐患，2023年实现了公司级一般及以上生产安全事故“四个为零”和未发生环境污染事故的管理目标，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

公司已建立严格的产品质量控制和检验制度并严格执行，站在公司生存的高度，站在用户体验的角度，定义公司的产品与服务标准，在开发、质量、销售、服务过程中，不断增强公司的核心竞争力。

公司持续完善职业教育培训体系，为员工创造平等发展机会，将培训作为提升员工素质和职业发展的推动力。践行“发展就是为了职工”的宗旨意识，扎实开展“我为群众办实事”实践活动，通过建设人才公寓、高标准打造“远航者特训营”“启航者计划”中青年后备人才培养训练营、改善用餐环境和办公环境、开展关爱帮扶专项行动等，从员工最关注的事情入手，从最突出的问题抓起，从最现实的利益出发，切实增强获得感幸福感安全感。2023年，公司获评“佛山市和谐劳动关系标杆企业”。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。作为国有控股上市公司，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，公司严格按照国家相关法规的要求，诚信守法，依法经营，依法进行税务登记、设置账簿、保管凭证、纳税申报。

## **5.企业文化**

公司充分发挥党建引领作用，深耕公司党建“12345”工程，把抓党的建设与推动数字化转型、践行三精管理理念、激活创新动力、推进重点项目建设等工作有机结合，推动党建促经营成效；聚焦公司核心项

目，开展岗位练兵、技术比武，组织各基层工会常态化开展劳动竞赛120余场，覆盖职工4,000人次；坚持以人民为中心，积极践行广新集团奋进共生文化，关心关爱员工，推动总部职工之家建设，组织员工喜闻乐见的文体活动、交流座谈会，涵养红色文化基因；大力开展“我为群众办实事”工作，以实干担当为员工解决急难愁盼问题505件，持续提高员工幸福感。

公司充分发挥“创先争优”劳动竞赛平台作用，发动全员积极参与生产经营各项工作，推动季度134个关键指标、6S现场管理、48项质量攻坚和降本增效专项计划和100个改善指标取得成效，助力公司高质量发展。配套激励机制，组织“创先争优”年度评比表彰、“奋战100天冲刺”比拼，营造你追我赶，奋进共生的文化氛围。

## **6.资金活动**

公司制定《资金管理制度》《货币资金管理办法》《财务资助管理办法》《提供担保管理办法》《银行承兑汇票管理办法》《委托理财管理办法》《银行账户管理办法》《外汇衍生品业务内部控制管理办法》、《内部借款管理办法》和《银行授信及用信管理办法》等制度；根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，完善严格的资金授权、审批、审验等相关管理制度；加强资金活动的集中归口管理，明确筹资、投资、营运等各环节的职责权限和岗位分离要求，规避汇率风险，规范公司融资行为，确保融资工作有序进行；定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。规范票据管理，明确票据签发、签收、背书转让及票据融资行为，拟定具体操作流程，防范票据风险。规范银行账户的开立、使用、维护及注销，确保公司银行账户按规管理，保障公司资金安全。强化三项资产月度分析，重点跟踪

逾期应收款回收和长库龄存货处理情况，防范风险发生。

## **7.采购业务**

公司制定《采购与招标管理办法》《供应商管理制度》《采购管理细则》《OEM&ODM管理办法》以及《客户与供应商主数据管理制度》，所属各分、子公司按此要求对采购业务体系进行了全面梳理，进一步优化了采购业务环节内部控制，形成较完善的采购业务内部控制体系，规范了采购各环节职责和审批权限，明确采购业务中关键控制点的控制目标、可能产生的风险、风险影响程度以及相应的风险应对措施，定期检查和评价采购过程中的薄弱环节，确保物资采购按时按质按量和经济高效地满足公司生产经营需求。

## **8.资产管理**

公司制定《固定资产管理制度》《物业资产租赁管理办法》等管理制度，所属各分、子公司按此要求对资产管理体系进行了全面梳理，进一步完善资产管理相关内部控制措施，形成较完善的资产管理内部控制体系，规范存货、固定资产、无形资产各环节职责和审批权限，明确资产管理中关键控制点的控制目标、可能产生的风险、风险影响程度以及相应的风险应对措施，定期检查和评价资产管理过程中的薄弱环节，不断提高资产管理水平，确保资产安全，提高资产效能。

## **9.投资管理**

公司制定《投资管理制度》《投资管理实施细则》《投资评审委员会议事规则》《投资项目技术经济论证委员会议事制度》和《投资项目后评价工作实施细则（试行）》，明确公司股东大会、董事会对投资事项的决策权限，明确公司投资的基本原则、投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估程序、投资计划的进展跟踪及投资项目后评价等规定。

报告期内公司发生的投资行为均按相关法规和公司制度履行相应的审批程序及相应的信息披露义务。

## **10.销售业务**

公司总部及所属各分、子公司对销售业务管理现状进行全面分析与评价，制定《客户管理制度》《市场开发管理制度》《销售合同销售订单管理制度》《客户与供应商主数据管理制度》以及《供应链业务管理办法（试行）》，健全各项销售业务管理《内部控制手册》，明确以风险为导向、符合成本效益原则的销售管控措施，确定适当的销售政策和策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务，实现与生产、资产、资金等方面管理的衔接，有效防范和化解经营风险，促进销售目标的实现。

## **11.研究与开发**

公司强化创新“顶层设计”，围绕现有高分子材料业务，以公司技术创新中心为牵引和支持，构建上下贯通、高效协同的研发架构，打造三级研发组织体系。技术创新中心作为公司技术创新专职机构，对公司整体研发工作进行管理，聚焦前瞻性和进口替代性产品及共性技术研究项目，系统搭建各类科技创新平台，所属分、子公司主要承担产品规划与开发、产品迭代管理和工艺改进，形成各有侧重、协调发展的科技创新组织体系。

公司制定《佛塑科技研究与开发项目分级管理制度》，实现研发流程再造与优化，匹配组织架构。借助数字化力量对研发项目进行有效管控，上线研发流程，提升管理效能。成立技术创新委员会，为重点项目事前、事中、事后全过程提供咨询及科学论证意见，促进项目进展。

2023年，公司国家企业技术中心顺利通过复评，并再次通过高新技

术企业认定；获评中国轻工业二百强、科技百强企业、中国塑料加工行业科技创新优秀单位及“优秀”科改示范企业、大湾区高质量发展标杆企业、佛山制造业和科技领军百强企业；申请专利45件，制定并发布行业、团体标准5项，获得全国塑标委颁发标准化工作先进单位；“直流干式电容器用薄膜”等9项广东省名优高新技术产品以及“复合塑料编织防渗土工膜”等9项“佛山优品”通过认定；所属纬达光电获评国家专精特新“小巨人”企业；东莞华工佛塑等5家单位入库广东省2023年科技型中小企业。

## **12.担保业务**

公司制定《提供担保管理办法》，进一步规范担保的基本原则和担保的决策权限、担保类型、担保形式，并建立相应的申请、受理、调查评估、审批、签订担保合同、日常监控等管理程序，保证公司的财务安全、防范担保风险。

## **13.业务外包**

公司根据自身实际情况，建立较完善的业务外包管理内部控制体系，规范业务外包的范围、方式、条件、程序和实施等相关内容，明确相关部门和岗位的职责权限，强化业务外包全过程的监控，防范业务外包风险。

## **14.工程项目**

为加强公司的工程建设管理，保证工程项目投资的安全完整，公司在《采购与招标管理办法》的基础上，制定并完善《佛塑科技工程项目管理制度》、健全工程项目管理组织机构、建立工程项目管理内部控制体系，规范重大工程项目立项与审批、工程设计与预算、项目实施、竣工决算、验收与付款程序，明确相关部门和岗位的职责和审批权限，确

保可行性研究与决策、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相分离。

报告期间，公司在工程项目管理中不存在不相容职位混岗的现象；重要的项目审批记录清晰，手续健全，审批权限合理；项目可研、决策程序完整；相关的项目文件齐全且保存完好；工程建设中的会计核算及时到位。

### **15.财务报告**

公司依照《企业会计准则》和内控基本规范及其配套指引的规定，结合自身实际情况，制定《会计核算办法》《所属经营责任体外派财务负责人管理实施细则》《会计档案管理办法》等相关管理制度，明确财务报告编制、报送、分析利用及会计档案管理等相关流程，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，以此强化财务报告内部控制、提高财务报告信息质量、确保财务报告信息披露的真实性、完整性和准确性。

### **16.全面预算**

公司制定《全面预算管理制度》，编制年度预算、月度效益预测等多层次的全面预算管理机制。预算编制过程中公司认真研究宏观环境、行业环境及行业发展趋势、市场竞争格局和自身优劣势，将短期利益与长远发展结合起来，在防范风险的前提下，明确公司定位和未来发展目标，做好技术、产品、人才、市场、关键资源、技术改造等保障和激励机制调整，公司各项经济业务的事前、事中和事后全部纳入预算管理，全面预算成为公司实现发展战略和年度经营目标的有效方法及工具。

### **17.合同管理**

公司制定《合同管理办法》，对公司合同的订立、履行、变更、解

除、纠纷的处理等进行了明确规定。建立合同管理分级授权管理机制，明确股东大会、董事会、监事会、管理层以及各相关业务部门合同分级审批权限，在合同分级授权管理的基础上，指定法务与风险管理部对合同文本进行审核，各业务部门作为合同的承办部门负责在职责范围内承办相关合同，健全合同管理考核与责任追究制度，防范和降低公司法律风险，维护公司的合法权益。

### **18.内部信息传递**

公司已建立《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》和《新闻宣传工作管理办法》等信息沟通与交流制度和程序，完善内外部重要相关信息的收集和传递机制，使重要信息能够及时获得并向上级汇报。公司已建立不同级次内部报告的指标体系，合理设置关键信息指标和辅助指标，并与全面预算相结合，为公司经营决策、业绩考核、效益分析和风险评估提供有力的保障。

公司通过设立举报信箱、投诉电话等方式，鼓励员工及公司利益相关方举报和投诉公司内部的违规违纪、舞弊或其他有损公司形象的行为，由纪委、纪检审计部负责反舞弊工作，评价现有的反舞弊控制措施和程序。同时，由纪检审计部定期发送廉洁从业短信给相关人员，提高员工廉洁自律意识。

### **19.信息系统**

公司制定《信息化建设管理办法》《信息化需求管理办法》《软件设计与开发管理办法》《信息化运维工作管理办法》《网络安全管理办法》《软件正版化管理制度》等信息系统管理制度，对各应用系统的使用以及计算机配置原则、计算机使用、网络使用、数据资料安全等方面的管理内容及考核措施作了明确规定，采用相关的方法、手段、技术、

制度、流程和文档等，对IT 运行环境（如硬软件环境、网络环境等）、IT 业务系统（如项目管理、需求管理、软件设计与开发管理等系统实现过程）和 IT 运维人员进行综合管理，加强各应用系统的正常、安全、受控、有效运行，确保信息系统安全稳定运行，加强各应用系统建设过程的管控，确保信息系统建设质量控制。在生产经营过程中广泛采用计算机控制，应用在公司的研发、生产、物流、财务、销售、服务、办公等环节，以保证工作准确度，提高工作和决策效率。

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的主要方面，不存在重大遗漏。

## （二）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如下：

### 1.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

（1）该缺陷是否具备合理可能性导致企业的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报。

（2）该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。

| 项目        | 一般缺陷            | 重要缺陷                         | 重大缺陷            |
|-----------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| 合并净资产潜在错报 | 错报 < 合并净资产的0.2% | 合并净资产的0.2% ≤ 错报 < 合并净资产的0.4% | 错报 ≥ 合并净资产的0.4% |

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。出现下列情形之一的，认定为存在重大缺陷：

（1）控制环境无效；

（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；

（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；

（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以更正；

（5）审计监察委员会和纪检审计部对内部控制的监督无效。

重要缺陷：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虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。

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根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定如下：

| 缺陷等级 | 直接财产损失         | 潜在负面影响  |
|------|----------------|---|
| 重大缺陷 | 500万元(含)以上     | 或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；<br>企业关键岗位人员流失严重；<br>被媒体频频曝光负面新闻。 |
| 重要缺陷 | 50万(含)-- 500万元 | 或受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；<br>被媒体曝光且产生负面影响。             |
| 一般缺陷 | 50万元以下         | 或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。                        |

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：

重大缺陷：

（1）违犯国家法律、法规；

（2）公司重大决策程序不科学；

- (3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;
- (4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;
- (5) 核心管理人员或核心技术人员纷纷流失;
- (6) 媒体负面新闻频现;
- (7) 其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷：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非财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。

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。

### **(三) 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，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

佛山佛塑科技集团股份有限公司

董事长（代表董事会）：唐强

二〇二四年三月二十一日