

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司

内部控制自我评价报告

青岛泰凯英专用轮胎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），结合青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司（以下简称公司或泰凯英）内部控制管理要求，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2025 年 6 月 30 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，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实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会及董事、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，促进企业战略目标的实现。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

（一） 财务报告内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2. 财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

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，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要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（二） 非财务报告内部控制评价结论

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

4. 非财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

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，公司未发现非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要求在所有重大方面保持了有效的非财务报告内部控制。

5. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

☐适用 ☒不适用

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、 内部控制评价范围

内部控制评价的范围涵盖了本公司 2025 年 6 月 30 日合并财务报表范围内的母公司及所有子公司，以及主要业务和过程管控事项及高风险领域。纳入评价范围的主要业务和事项包括法人治理、资产管理、采购及付款、销售及收款等；重点关注的领域主要包括关联交易、对外担保、对外投资、信息披露等。纳入评价范围的单位其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报表营业收入的 100%。

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。

四、 内部控制评价工作依据及缺陷认定标准

（一）工作依据

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部规章制度、流程，结合自身经营模式组织开展内部控制评价工作。

（二）缺陷认定标准

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

(1) 定性标准

重大缺陷是指内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。

重要缺陷是指内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。

(2) 定量标准

以上一年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准。

重大缺陷：错报金额 $\geq$ 资产总额的1%；

重要缺陷：资产总额的0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的1%；

一般缺陷：错报金额 $<$ 资产总额的0.5%。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 定性标准

重大缺陷：存在以下情形的（包括但不限于）：重大事项违反决策程序出现重大失误；违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，导致按照定量标准认定的重大损失；已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改；出现重大产品质量或服务事故。

重要缺陷：存在以下情形的（包括但不限于）：决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误；违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成重大负面影响；重要业务制度执行中出现较大失误，且造成损失；关键岗位人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。

一般缺陷：公司决策程序效率不高，影响公司生产经营；公司员工违反内部规章，给公司造成一般损失；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司管理层未在合理的时间内对一般缺陷进行整改。

(2) 定量标准

以上一年度合并财务报表数据为基准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准。

重大缺陷：直接财产损失金额 $\geq$ 资产总额的1%；

重要缺陷：资产总额的0.5% $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 资产总额的1%；

一般缺陷：直接财产损失金额<资产总额的0.5%。

五、 内部控制具体情况

（一）控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1. 治理结构

公司依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》有关规定制定和修订了《章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等公司治理制度，形成了权责分明、各司其职、相互制衡、协调运作的法人治理结构。

为了完善公司治理结构，明确各方职责，充分发挥良好的公司治理对公司的规范、促进作用，公司建立健全了包括股东大会、董事会在内的治理架构。股东大会是公司的最高权力机构，负责制定公司发展战略、经营方针及投资计划，从整体上对公司内部控制实施决策，通过议事规则确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。董事会是公司的日常决策机构，也是股东大会决议的执行机构，具体负责公司内部控制制度的建立健全、具体实施及效果评价。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会承担专项职责。审计委员会对公司的内部控制实施监督，对董事会、管理层的工作和公司财务进行监督，促进公司治理架构和内部控制的进一步完善。

2. 组织架构及部门设置

公司根据经营发展需要，设立了海外销售中心、中国销售中心、供应链管理中心、技术研发中心、产品线中心、品质保证部、人力资源部、市场营销部、流程信息部、财务运营部、证券部、总经办、审计部等职能部门，负责公司的日常业务运作。各部门之间职责明确、相互协作、相互制衡，确保公司内部控制活动的有效执行和生产经营活动的有序进行。

公司贯彻不相容职务相分离的原则设置了岗位体系，明确岗位职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。关键管理岗位实行轮岗机制，各部门人员按照岗位职责规定开展工作，推进企业经营战略方针的贯彻执行。

3. 企业文化

公司积极推动企业文化建设，明确了企业的核心价值观和经营理念，并通过多种方式进行宣传和培训，增强员工的认同感和归属感，营造了良好的企业文化氛围。聚焦矿建细分市场，公司明确将“成为全球矿山建筑轮胎领先品牌”作为企业愿景，将“客户导向、协作共赢、持续改进、主动担当、诚实守信”作为企业发展价值观。同时，公司坚持“合适的人才，是泰凯英最宝贵的财富”理念，为员工的职业规划提供更多的机遇与空间，力求员工价值与公司价值共同成长和相互促进。

4. 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业日常运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。公司管理层对内部控制给予了高度重视，设置了专门机构负责内部控制体

系搭建，审计部对内部控制体系运行情况进行监督；对收到的内部控制缺陷及审计发现问题都及时作出了适当处理。

5. 人力资源管理

公司建立了较为完善的人力资源管理制度，涵盖人力资源规划、人员的招聘及劳动合同签署、员工的培训、绩效考核、薪酬福利、晋升和淘汰等方面。除将专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准外，还重视员工职业道德的素养，以保证员工个人的发展与公司的长期战略保持一致。

（二）风险评估

公司建立了有效的风险评估机制，定期对与实现控制目标相关的内部风险和外部风险进行识别和评估，结合风险偏好采取适当的应对策略，将风险控制可在可接受的范围内。

（三）控制活动

基于风险评估结果，公司采取了不同的控制活动。

1. 货币资金管理内部控制

公司制定了《货币资金管理办法》，对岗位分工及授权批准、现金和银行存款的管理、票据及印章管理、监督检查等进行明确。在岗位设置上确保货币资金的收支与记账岗位分离，严禁一人保管支付款所需的全部印章；在授权审批中要求审批人在授权范围内进行审批，不得超越审批权限；在办理货币资金支付业务时须履行申请、审批、复核、办理支付流程；严格按照《支付结算办法》加强银行账户的管理，严格按照规定开立账户，办理存取、结算业务；定

期盘点、对账、调节余额差异；定期或不定期对货币资金业务开展稽核检查等。

2. 销售与收款环节内部控制

公司制定了符合自身经营和发展需要的销售业务管理制度，清晰了机构与岗位分工，确保销售、发货、财务等各不相同岗位能有效制衡，明确了客户引入、接收订单、订单审批、合同签订、备货发货、结算对账、开具发票、账务处理和回收款项等各环节的控制措施，以有效应对销售与收款过程中可能出现的风险。

3. 采购与付款环节内部控制

为规范采购行为防范采购风险，公司制定了供应链管理相关内控制度对供应商评估和准入、采购申请、采购合同、采购验收、仓储及付款流程进行规范。采购部门依据《供应商选择和批准程序》对代工厂及其他供应商进行评估、准入，依据销售部门提交的经过审批的发货申请采购并发运货物，按照与供应商合同约定的条件付款。同时，公司建立了较为完善的产品质量保证体系，对产品质量相关关键环节进行控制。

4. 资产管理内部控制

为了加强对各类资产的管理，公司制定了《固定资产管理办法》《模具管理规范》等与资产管理相关的内控制度，明确相关管理要求、职责分工和流程控制。根据管理要求及制度规范，固定资产的采购由需求部门提出采购申请或根据公司决议通过的投资计划采购，申购及采购需要按照制度逐级审批；定期对各类资产进行清查，关注资产减值迹象，合理确认资产减值损失，不断提高

企业资产管理水平；定期对固定资产进行盘点，对盘点差异分析原因，并进行账务处理，保证账实相符。公司制定了完善的存货管理制度，对存货的验收、入库、出库、保管进行明确的规范，做到不相容岗位职责分离，定期组织人员进行存货的盘点，保证账账、账实、账表相符，确保资产安全。

5. 财务报告内部控制

公司按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》《内部会计控制规范—基本规范》等法律法规的规定制定了财务管理制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，确保会计核算与财务报告数据的完整性、真实性和准确性。合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及审查审批原则，形成相互制衡机制。不相容岗位包括但不限于：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

6. 投资管理

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司已制定《对外投资管理制度》，明确规定了重大投资的类型和权限、决策程序、实施与管理等。公司相关部门对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节都进行了有效的控制，防范投资风险的发生。同时，加强了对投资收益的管理和核算，确保投资收益的真实性和准确性。

7. 关联交易管理

公司建立了完善的《关联交易管理制度》，对关联交易和关联方的认定、关联交易价格的确定和管理、关联交易的审批权限与决策程序、回避制度等环节进行了规范和控制。加强了对关联交易的监督和管理，确保关联交易的公平、公正、公开。同时，加强了对关联方资金占用的管理和监督，防范关联方资金占用的风险。

（四）信息系统与沟通

公司建立了信息与沟通机制，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息的筛选、核对、分析、整合流程顺畅，沟通及时、有效。公司注重信息技术对于信息集成和共享的促进作用，利用网络通讯等现代化信息平台传递信息，使得内部控制相关信息在公司内部各级次、部门、业务环节之间传递高效，重要信息能够及时传递给公司治理层。同时，公司通过加强信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制保证信息系统安全稳定运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了举报投诉渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部充分的沟通促使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的充分的沟通使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（五）控制监督

1. 内部审计机构设置

为加强公司内部审计管理工作，提高审计工作质量，依据相关法律法规和公司《章程》的相关规定，并结合公司的实际情况，公司设立了审计部，配置了专职人员。审计部独立于管理层，直接向董事会审计委员会报告工作。

2. 内部审计工作开展

审计部在董事会审计委员会领导下，对公司及下属子公司经营活动、内部控制制度设计、执行情况及有效性等进行监督和检查。对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序提出相应的改进建议和处理意见，并定期对控制缺陷改进情况进行跟进。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司内部控制制度的健全性、有效性进行审查和评价，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

六、 内部控制缺陷认定及整改情况

（一）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。

（二）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。

七、 其他内部控制相关重大事项说明

截至内部控制评价报告基准日，公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及检查监督等各个方面规范、严格、有效，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

2025 年下半年，公司将继续加强内部控制体系的建设和完善，不断提高内部控制的有效性和管理水平，保障公司持续、安全、稳定发展。



青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司
山东省青岛市崂山区科苑经三路 6 号 2 号楼

(此页无正文，为《青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司内部控制自我评价报告》盖章页。)

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司



二〇二五年九月十五日