

证券代码：430555

证券简称：英派瑞

主办券商：国元证券

长虹塑料集团英派瑞塑料股份有限公司

内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引（含《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》）的规定和其他相关内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合长虹塑料集团英派瑞塑料股份有限公司（以下简称“公司”）《内部控制管理制度》及相关专项内控细则，全面梳理公司内部控制设计与运行环节，对内部控制设计和运行中存在的缺陷进行科学认定、分类梳理，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司 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了全面、客观、公正的评价，现将评价情况报告如下。

一、内部控制评价组织实施的总体情况

根据公司《内部控制管理制度》《内部控制评价管理办法》相关规定，公司董事会高度重视内部控制体系的建立、健全与有效实施，将内部控制建设作为提升公司治理水平、防范经营风险、保障公司可持续发展的核心工作。2025 年度，结合公司年度经营目标、塑料制造业务发展特点及财务报表审计工作要求，董事会牵头组织成立了由内审部牵头，财务、生产、销售、行政人事等各职能部门及全资、控股子公司相关负责人参与的内部控制评价工作小组，明确评价小组职责、工作流程及时间节点，严格遵循内控评价制度规定的程序开展评价工作。

评价小组广泛查阅相关制度文件、业务凭证、会计账簿、会议纪要等资料，

与各部门关键岗位人员进行个别访谈、专题讨论，运用穿行测试、统计抽样、比较分析等评价方法，全面核查公司内部控制五大要素的设计与运行情况，对评价过程中发现的问题进行汇总分析，对照内控缺陷认定标准科学认定缺陷等级，形成初步评价意见，经审计委员会审核后，提交公司董事会审议通过，全程严格遵循公司内控管理制度要求，确保评价工作合规、有序、高效。

二、内部控制责任主体的声明

按照企业内部控制规范体系及公司《内部控制管理制度》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核心责任。

公司董事会审计委员会作为内部控制监督的专门机构，负责对公司内部控制的建立与实施进行常态化监督、检查与评估，定期向董事会报告监督情况，提出内控优化改进建议，保障内部控制体系有效运行。

公司经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行，牵头落实董事会关于内部控制建设的各项决策部署，督促各职能部门、子公司严格执行内控制度及业务流程，及时解决内部控制运行中的问题，确保内部控制目标落地实现。

公司全体员工严格遵守公司《内部控制管理制度》及相关专项细则，履行岗位内控职责，积极参与内控建设与监督，确保内控制度在各业务环节有效执行。

公司董事会、审计委员会、经理层及全体员工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、完整；财务报告及相关信息真实、准确、完整；提高经营效率和效果；促进公司实现高质量发展战略。由于内部控制存在固有局限性，包括人为判断偏差、人员操作失误、外部环境突变等因素，故仅能为实现上述目标提供合理保证，而非绝对保证。此外，随着公司经营规模扩大、业务范围拓展及宏观环境、政策法规的变化，可能导致原有控制活动不适用或执行偏差，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。

三、内部控制评价的基本要求

（一）内部控制评价的原则

本次评价严格遵循全面性、重要性、独立性、客观性、及时性五项原则，确保评价覆盖全面、重点突出、过程公正、结果真实、整改及时。

（二）内部控制评价的内容

围绕内控五大要素，结合塑料制造业务特点，全面评价内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督的设计与运行情况，重点核查采购、生产、销售、存货等核心业务管控有效性。

（三）内部控制评价的依据

评价依据包括《企业内部控制基本规范》等外部法律法规，以及公司《公司章程》《内部控制管理制度》等内部制度、业务流程及相关资料。

（四）内部控制评价的程序和方法

按照成立评价小组、制定方案、现场检查、缺陷认定、审核审批、出具报告、整改落实的流程开展工作，综合运用访谈、抽样、穿行测试等方法确保评价准确。

（五）内部控制缺陷认定标准

董事会结合公司规模、行业特征及风险偏好，区分财务报告与非财务报告内控缺陷，制定明确认定标准，与往年保持一致。

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）定量标准：结合公司经营规模、风险偏好及行业特点，按错报影响程度划分重大、重要、一般缺陷，确保认定科学合理。

（2）定性标准：重大缺陷包括高管舞弊、审计无效、财务报告重大差错等；重要缺陷为低于重大缺陷但可能偏离控制目标；一般缺陷为其余各类缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）定量标准参照财务报告内控缺陷标准执行。

（2）定性标准：重大缺陷包括严重违法违规、决策重大失误、资产重大损失等；重要、一般缺陷参照财务报告内控相关规定。

四、内部控制的建立与实施情况

（一）建立与实施内部控制遵循的目标和原则

公司内控目标为保证经营合规、资产安全、财务信息真实、提升经营效率、促进战略实现；遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益五项原则，确保内控体系贴合业务实际。

（二）公司内部控制基本框架评价

公司内控体系覆盖五大要素，形成完整闭环，具体实施情况如下：

1. 内部环境

建立规范的公司治理结构，明确股东会、董事会、监事会、经理层权责；合理设置职能部门及子公司，贯彻不相容职务分离；设立独立内审部，完善人力资源政策，培育合规内控文化，为内控实施提供坚实基础。

2. 风险评估

建立完善的风险评估机制，重点识别原材料价格波动、市场竞争等外部风险及资金、采购等内部风险，通过定性定量分析划分风险等级，制定差异化应对策略，2025年度未发生重大风险损失。

3. 控制活动

围绕风险防控，实施不相容职务分离、授权审批、会计系统、财产保护等控制措施，规范各业务流程，建立运营分析、绩效考评及应急处理机制，确保风险可控、目标落地。

4. 信息与沟通

建立多渠道信息收集、处理、传递机制，规范信息系统管理，健全反舞弊机制，确保内外部信息及时准确传递，有效防范舞弊风险。

5. 内部监督

建立常态化内部监督体系，内审部开展日常及专项监督，各部门自查自纠，对发现的缺陷建立台账、跟踪整改，形成闭环管理。

（三）重点控制活动的实施情况

结合塑料制造业务，重点管控高风险领域，各项控制均合规有效：

1. 资金营运管理：严格执行资金管理制度，规范收支审批、印鉴管理，定期盘点核对，2025年度未发生资金挪用、流失等风险。

2. 采购与付款管理：规范供应商管理、采购流程及付款审核，实行比价或招标采购，未发生违规采购、付款不当问题。

3. 销售及收款管理：规范销售合同审批、发货及回款管控，加强客户信用管理，应收账款周转正常，未发生重大坏账损失。

4. 生产与质量管理：严格执行安全生产及质量管理制度，全程质量管控，

2025 年度未发生重大生产安全及产品质量事故。

5. 存货与资产管理：规范存货出入库、盘点及固定资产购置、处置流程，确保账实相符、资产安全完整。

6. 筹资与对外投资：严格履行审批程序，合理管控成本与风险，业务合规有序，未发生违规及损失问题。

7. 关联交易与对外担保：遵循公允合规原则，规范审批与披露，截至基准日无违规对外担保行为。

8. 合同与 IT 信息系统管理：规范合同全流程管控，强化信息系统安全与运维，有效支撑内控执行。

五、内部控制缺陷及其整改措施

经全面评价，2025 年度公司无重大、重要内控缺陷，仅识别出少量一般缺陷（如个别单据填写不规范、部分员工内控意识不足等），未造成不良影响。

针对上述缺陷，公司已组织相关部门制定整改方案，通过业务培训、强化审核、完善流程、纳入绩效考核等措施完成整改，形成闭环，并举一反三完善内控体系，避免类似问题重复发生。

六、内部控制评价结论

截至 2025 年 12 月 31 日，公司在所有重大方面建立并保持了有效的财务报告与非财务报告内部控制，内控体系健全完善，符合法律法规及公司实际，能够有效防范风险、保障经营有序开展。

自基准日至本报告发出日，未发生影响内控有效性评价结论的重大事项。未来公司将持续优化内控体系，强化执行与监督，提升管理水平，保障各方合法权益。

七、2026 年内控体系建设与监督工作安排

1. 完善内控体系：结合 2025 年度评价及业务发展，修订完善内控管理制度，强化高风险领域管控，加强制度宣导培训。

2. 强化评价监督：开展日常及专项内控检查，组织年度内控评价，确保评价质量并及时履行披露义务。

3. 推进缺陷整改：建立完善缺陷整改台账，跟踪复核整改情况，建立内控与制度、风险、合规、审计融合的长效机制。

4. 加强内控信息化：优化信息系统功能，将内控要求嵌入系统，强化数据安全，提升内控管理效率。

长虹塑料集团英派瑞塑料股份有限公司

董事会

2026年4月3日