

康力电梯股份有限公司

2022 年度内部控制自我评价报告

康力电梯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”），结合康力电梯股份有限公司（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 2022 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。经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，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，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。

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。

1、纳入评价范围的主要单位包括：母公司、全部控股子公司及结构化会计主体。

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%。

2、纳入评价范围的主要业务和事项包括：

（1）公司治理

2022 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，不断完善法人治理结构、健全内部控制体系，强化内部管理，各职能部门、分支机构权责明确、协调运作、科学决策，有效提高公司治理水平，促进公司稳健发展。

（2）内部制度建设

2022 年度，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等相关规定，并结合自身经营实际，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》进行了修订；各职能部门根据自身专业特点和业务发展需要，补充完善了各类规章制度共计 20 项、管理规定 31 项，形成了一套较为完善的内部制度体系，具有较强的指导性。

（3）内部审计与监督

公司董事会下设审计委员会，严格按照《董事会审计委员会工作细则》等规定开展工作，负责审核公司财务信息、沟通内外部审计、监督内部审计制度执行等。

公司设立审计与监察部，配备有专职审议人员，在审计委员会的指导和监督

下开展内部审计工作，对公司及子公司内部控制实施有效性进行监督与评价，出具书面报告，就发现的问题提出审计监察建议，并督促相关部门及时整改。

（4）人力资源管理

公司严格按照《劳动法》等相关规定，不断优化人力资源内部管控制度，细则涵盖员工招聘计划、录用、培训、考核、晋升、奖惩、离职等一系列活动和程序，明确了各岗位职责权限、任职条件、工作要求，形成了科学完善的人力资源管理体系。

（5）企业文化

公司延续 2021 年开启的“开启变革征程、实现凤凰涅槃”三年系统管理变革项目，以“承载人与梦想 丰富智慧生活”为愿景、“提升用户体验 锻造世界品牌 赋能产业生态”为使命、“以客户为中心 以奋斗者为本 长期艰苦奋斗 坚持自我改进”为核心价值观，努力实现公司稳步、健康、持续发展。

（6）财务管理

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规及相关规定的要求制定了《财务管理规定》、《全面预算管理规定》、《对外出具发票管理规定》、《坏账核销管理办法》、《业务招待费管理规定》等制度，明确了日常财务核算、资金管理、资产盘点、编制财务报告及年度预算计划等工作流程和要求。公司财务人员具备相应的专业知识和素养，结合 FSSC 财务共享服务中心系统平台，多级审批控制，有效提升财务管控能力；会计师事务所对公司年度财务报告进行审计，并出具审计报告，保证了公司财务信息的真实、准确、有效，公司资产的安全、完整。

（7）资产管理

公司建立了较为完善的资产管理制度及资产管理信息化业务平台，对各项实物资产的采购、验收、保管、使用、维护、盘点、处置等各控制环节都做了明确规范，定期进行清查、盘点工作，确保账实相符、资产安全。

（8）对外投资

2022 年度，公司严格按照《对外投资管理制度》规定，规范对外投资决策机制，并结合公司长期发展战略规划审慎投资。投资项目经可行性研究、风险和效益评估、资金筹措方式等科学论证后，逐级审批通过，严格控制投资风险。

报告期内，公司对外投资项目决策程序均符合相关法律、法规的要求。

（9）关联交易

报告期内，公司发生的关联交易事项均按照《关联交易决策制度》等规定严格履行审批程序，关联交易定价合理公允，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

（10）对外担保

2022 年度，公司未发生对外担保行为。

（11）信息与沟通

公司建立了完善的内、外部信息传递和沟通渠道。在保障网络信息安全的前提下，公司实行全面信息化建设，深入集成运用 OA 办公自动化系统、SAP 资源管理系统、FSSC 财务共享服务中心系统、CRM 客户关系管理系统、BW 数据仓库系统、BI 智能数据分析系统等，全面覆盖生产、研发、经营、管理全过程，实现人力、资金、物料、信息的统一规划、管理、配置、协调，使信息技术与业务流程互联互通，提升管理效率。

同时，公司通过官网、微信公众号、邮箱、电话等多渠道信息交流，与客户、供应商、监管机构及其他外部人士充分沟通，保证公司及时、准确地获取外部信息，促进公司业务开展。

（12）信息披露

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《信息披露管理制度》等规定，真实、完整、准确、及时地披露信息，提高公司透明度。2021 年，公司在深圳证券交易所上市公司信息披露考核中评级为 A。

2022 年度，公司发布各类公告 111 项，并指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）作为信息披露媒体，确保所有投资者公平的获取公司信息。报告期内，公司认真履行信息披露职责，不存在信息披露违规及信息泄密的情形。

（13）投资者关系

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，除了法定信息披露渠道外，投资者还可以通过互动易问答、投资者热线、董秘邮件、访问公司网站、关注微

信公众号、直接到访公司、参与网络业绩说明会和股东大会等方式与公司进行广泛交流互动。

2022 年度，公司共接待机构投资者调研 32 家，接听投资者来电 129 人次，网络业绩说明会回复投资者提问 29 个，互动易平台回复投资者提问 118 个，回复率 100%。

（14）对事业部及子公司的管控

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律、法规，制定了《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》等规定，对事业部及控股子公司各重大经营活动进行管控，并由内、外部审计机构进行监督，有效提升公司整体运作效率和抗风险能力，确保公司长期稳健发展。报告期内，公司对各事业部及子公司实施了有效的管控。

（15）研究与开发

公司非常重视新产品、新技术的研发投入，坚持以市场、客户需求为驱动因素，不断技术创新，提高核心竞争力，公司制定了《研究开发活动知识产权控制程序》，涵盖研发立项、研发过程管理、研发人员管理、研发成果保护等关键环节，有效强化研发管理工作，不断激发员工创新潜力。

3、重点关注的高风险领域主要包括：

（1）宏观经济环境风险

公司所处电梯行业发展与宏观经济政策、环境及下游房地产行业景气度密切相关。外部经济的不确定性风险增加可能会对中国经济的复苏进程产生影响，从而影响正常的市场需求，给公司业务发展带来一定影响。

应对措施：一是公司密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，主动适应市场需求的变化，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，二是以创新为驱动力，通过场景化的解决方案来提升产品的附加值和竞争力；以此增强公司抗风险能力，确保公司业务继续稳定健康发展。

（2）行业竞争加剧风险

公司所处行业竞争激烈。虽然公司目前在市场上已树立领先的品牌形象和营销服务网络，但如果公司不能持续提高现有的品牌认知度并积极通过产品、服务创新响应客户的需求，不能在新产品开发、技术创新等方面满足客户需求，公司

将在开拓和维护客户，保持和提升利润率等方面面临一定的风险。

应对措施：公司下游行业的客户结构和发展逻辑产生显著变化，下游行业的整合也将对电梯行业发展产生深远影响。公司 2021 年开始引入外部顾问实施管理变革，以更好的应对复杂的竞争环境，为公司未来高质量的可持续发展奠定坚实基础。公司将进一步加大战略客户开发力度，构建客户分层分级管理体系，提升客户的经营能力；加大研发投入，提升场景化解决方案能力，通过数字化、智能化、绿色化提升用户体验，提升电梯产品的全生命周期价值；内部管理上，打造流程型组织，提升运营效率；创新经营方式，发挥自身技术、生产、服务优势，把握市场发展的新机遇，开发新的利润增长点，构建多元化、可持续发展的产业格局，提升自有品牌产品的市场竞争力。

（3）原材料价格波动风险

公司电梯、扶梯产品主要原材料为钢材。钢材价格受国内宏观政策、市场供求关系、国际钢材市场环境等多种因素影响，国内钢材价格波动幅度较大。原材料的价格波动会对公司业绩产生一定的影响。若公司未能建立有效的供应链管理，或者未能采取有效措施消化价格波动带来的负面影响，则会存在不能达到预期效益的风险。

应对措施：一是公司将紧跟市场趋势，密切关注原材料价格行情变化，通过及时调整采购政策、保持产品价格策略的灵活性以化解或减弱不利影响；二是同主要材料供应商建立稳定、长期的合作关系，通过公司的规模优势及议价能力，积极规避原材料价格波动带来的风险；三是加强全面预算管理和成本管理活动，通过优化库存储备管理、提高效率效能等措施切实有效降低总体成本；

（4）应收账款风险

受宏观经济及房产调控等影响，公司下游客户的资金面产生较大影响，回款周期延长，导致公司应收款项也逐步增长，如主要客户的销售回款、融资渠道不能有效改善，信用风险蔓延将会导致公司应收账款不能按期收回，存在一定坏账风险。

应对措施：一是明确主体责任，加强各节点的应收账款的监控及催收催缴工作；二是对应收账款的坏账风险进行评估、加强客户信用评估体系建设，并对客户的资信评级持续跟踪，进行风险识别；三是提高合同质量，并加强从销售到回

款的过程管理，控制其风险。

（5）产品质量风险

作为电梯生产企业，加强产品质量安全管理是企业经营工作之重，且随特种设备安全法律体系更加完备，监管更为严格，在确保产品质量安全基础上，必须同时加强产品质量安全潜在风险分析和管理。

应对措施：公司致力全面质量管理，构建科学严谨的质量管理体系；通过推行卓越绩效，不断强化员工质量意识，并深入推进与公司发展相适应的质量管理方法和工具，提升全员质量预防和质量改进能力；加强全流程的质量管控，持续强化原材料采购、生产加工、仓储物流、工程安装、维保服务等整个过程的质量控制。

（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及各类规章制度，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

（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：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	营业收入总额的 1%≤错报	营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%	错报<营业收入总额的 0.5%
资产总额潜在错报	资产总额的 1%≤错报	资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%	错报<资产总额的 0.5%

（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：

财务报告内部控制重大缺陷：

①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；

②外部审计机构发现当期财务报告存在重大错报，而公司在运行过程中未能发现该错报；

③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

财务报告内部控制重要缺陷：

- ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；
- ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ③外部审计机构发现当期财务报告存在重要错报，而公司在运行过程中未能发现该错报；
- ④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表达到真实、准确的目标。

财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷标准之外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

(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：

缺陷认定等级	损失金额	重大负面影响
重大缺陷	1000 万元 < 损失金额	对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露
重要缺陷	500 万元 < 损失金额 ≤ 1000 万元	受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响
一般缺陷	损失金额 ≤ 500 万元	受到省级及以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响

(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：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。

非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。

非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

(三) 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及非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司无以前年度延续的内部控制重大缺陷或重要缺陷的情形。

四、其他内部控制相关重大事项说明

未来，公司将持续关注内部控制环境情况，根据公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等以及新的经营环境和监管要求，不断健全和完善内控体系，确保内部控制良好规范运行，促进公司健康稳定、可持续、高质量发展。

康力电梯股份有限公司

董 事 会

2023 年 3 月 30 日