

沈阳远大智能工业集团股份有限公司

2023年度内部控制自我评价报告

沈阳远大智能工业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。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

纳入评价范围的主要单位包括：母公司、全部控股子公司。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

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略提供了合理保障。公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

（1）公司法人治理结构

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》相关法律法规要求和《公司章程》等规定，建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的规范治理结构，并通过制度建设明确了股东大会、董事会、监事会的职权。为公司内部控制制度的制定及运行提供了良好的内部环境，保证了公司生产经营活动的有序进行。

① 股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，股东通过股东大会依法行使权利。公司股东大会制定了明确的股东大会议事规则，详细规定了股东大会的召开和表决程序，以及股东大会对董事会的授权原则等内容。通过股东大会制度，公司建立健全了和股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的公司重大事项平等地享有知情权、参与权和表决权，

确保股东大会的工作效率和科学决策，从而使投资者获得良好的投资回报。

② 董事会

董事会是公司的经营决策机构。公司股东大会严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，现任董事会成员为9人，其中独立董事3名。

公司董事会会议的召集、召开、决策程序严格按照相关规定进行，公司向与会董事提供讨论议案相关的完整资料。董事会的通知时间、授权委托等事项符合相关规定。董事会会议记录保存完整、安全。董事会会议决议按照《深圳证券交易所股票上市规则》《董事会议事规则》《信息披露管理制度》的规定及时披露。

董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会进行各自范围内具体工作的开展。由审计委员会办公室负责董事会与公司经营层之间的沟通与协调。公司内部设有内部审计部负责对具体经营环境下相关内控问题的审计和监督并有效提出整改意见，定期或针对专门问题向审计委员会上报。

③ 监事会

监事会是公司的监督机构。公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司股东大会制定了《监事会议事规则》，明确监事会的议事方式和表决程序，以确保监事会的有效监督。《公司章程》规定监事会依法享有法律法规赋予的知情权、建议权、报告权和监督权。

公司其他主要组织架构为：财经管理部、内部审计部、组织人事部、证券部、信息部、战略采购部、国内市场运营系统、国际市场运营系统、生产系统、技术系统、交付中心、客户服务中心等，各职能部门分工明确，各负其责，相互协作、相互制衡、相互监督。

(2) 发展战略

公司将“自主品牌、自主知识产权、自主市场营销网络”确定为总体发展战略。

“自主品牌”，是指将品牌作为企业实力的象征，将品牌化作为企业价值增值、提升企业形象的手段，以品牌的提升获得企业竞争力的提高，以此产生品牌效应。

“自主知识产权”，是指企业以科技为先导，以创新为思路，坚持走自主研发的道路，用科技力量为企业发展注入鲜活动力，以此获得持续的市场竞争优势和企业持续盈利能力。

“自主市场营销网络”，是指自己组建营销网络，建设国内、国际市场的营销渠道以进行产品销售。依靠自主开拓，真正提高产品的市场占有率，获得丰厚利润，为企业赢得广阔的发展空间。

(3) 内部审计

公司设置内部审计部，配备专职审计人员，在审计委员会的指导和监督下开展内部审计工作，通过持续性监督检查与专项监督检查的方式，对公司及控股子公司内部控制运行情况、财务状况等进行审计，及时发现经营活动中存在的问题，就发现的问题提出建议，督促整改。

通过内部审计发现问题、预防风险，同时规范内部运作，保证公司日常生产经营的合法化和规范化。

(4) 人力资源

公司始终坚持“以人为本”的理念，将人才培养视为公司不断发展的原动力，不断加大对人力资源的投入。通过岗位竞聘、内部培训、岗位试用等有效途径提升员工素质，增强员工岗位适应程度，打造一个人才与岗位相适应相协调的岗位机制。通过对全体员工进行有针对性、系统性、阶梯式、专业化的培训，培养出了大批具备专业化能力的高素质人才。

(5) 企业文化

公司将“政策优先，人才第一，模块化独立经营，私心落实责任，契约精神”确定为公司文化基调。

公司倡导价值创造、价值分享的经营环境，一线多打粮食、二线为一线服务

提供炮弹，通过政策激活组织活力，使员工努力为客户奋斗，为自己奋斗，永远奋斗，通过奋斗改变命运。发掘人才、吸引人才、经营人才，使平台对外部人才具有吸引力，对内部人才具有凝聚力。围绕以客户为中心，以奋斗者为本的核心，明确各岗位的职责分工以及在整体经营体系下的战略定位。确定各岗位的目标指标，以目标指标带动“公平、公正、公道、正人、正气、正道”的平台环境，着力培养企业员工开拓创新、勇于进取的创业精神，自信乐观的人生态度和崇高的思想境界，以实现自身的理想和信念。

(6) 社会责任

公司的企业使命与社会责任，概括为“四为”，即“为国家、为客户、为员工、为股东”。为国家，承担企业公民之应尽的责任和义务；为客户，为客户谋利益，创造客户价值，让客户满意；为股东，为股东谋利润，让投资者与企业携手共赢；为员工，为企业员工创造奋斗改变命运的平台。

(7) 资金活动

公司针对日常资金活动制定了有效地控制办法，财务部编制《全面预算管理制度》和《资金计划管理制度》，对年度和月度资金收支计划的上报和使用进行了严格和明确的规定，对计划外付款支出设定严格的审批程序进行审批后方能支付。公司坚持层级审批、确定相关部门及人员的职责权限、坚持不相容岗位分离等，同时内部审计部定期对公司资金存放及使用情况进行检查。

(8) 采购业务

公司制定《采购标准作业程序手册》《集团统一采购办公用品管理办法》《材料发票管理制度》等采购制度，合理设置采购机构和岗位，建立并完善采购控制程序，明确了申请、审批、采购、验收、付款等各环节的职责和审批权限；建立价格监督机制，做到供应商招标比质比价，确保采购决策透明性和公正性，有效堵塞了采购环节的管理漏洞。

(9) 存货管理

公司库房管理部负责公司存货管理，公司制定《仓储管理制度》《存货盘点管理制度》等规定详细规定公司存货（涵盖原材料、半成品、产成品等）的入库

出库，有效保证存货质量。库房管理部定期组织盘点，财务部、内部审计部等监督盘点并对重点库房重点物料不定期抽检。公司有效利用ERP、WMS等先进系统对物料实施采购入库领用的全链条监控。财务部定期导出存货库龄分析表，对存货周转率，安全库存量等指标进行定期监管，落实清理计划和清理责任，按期跟踪，和公司、集团汇报，及时清理不良存货，避免减值损失。

(10) 资产管理

公司财务部制定《固定资产管理制度》对资产按照设备、房产、车辆、办公、工具等类别配合资产编码进行管理。对资产的采购环节、审批权限、保管使用等进行规定。财务部、内部审计部等部门定期不定期对资产进行盘点及监督抽查，对盘盈盘亏资产出具资产盘点报告，对盘亏及报废资产等按制度规定的审批流程进行审批后进行账务和实物处理。确保账实相符、资产安全，内部管控有效执行。

(11) 生产研发

公司根据经营战略发展制定了设计开发、生产过程、质量及安全生产管理的一系列规章制度，按照 GB/T19001-2016 质量管理体系、GB/T24001-2016 环境管理体系、GB/T45001-2020 职业健康安全管理体系标准、TSG 07-2019 特种设备生产和充装单位许可规则的要求结合公司实际建立了一体化管理体系，按照标准编制了《管理手册》《程序文件》，明确各部门分工、各部门相互作用、相互监督从而保证了产品实现过程的有效性并持续改进。

公司高度重视新产品、新技术的研发投入，研发部门根据市场、客户等反馈及需求不断创新、持续改进产品的功能、性能，根据标准的要求制定了《专利申请及保密管理规定》《科研、新产品开发项目管理流程》等一系列制度，涵盖了设计开发的输入、输出、评审、验证、确认、更改、专利申请、保密等关键环节，并制定了相关的奖励机制，不断发挥员工创新的潜力。

(12) 销售管理

公司销售分国内、国贸销售系统，分别制定《年度销售政策》，作为销售管理的纲领性指导文件，同时配有《合同评审管理制度》《销售费用报销管理制度》《销售合同催款管理办法》《合同终止管理办法》等相关销售业务及销售费用的规章制度。公司拥有合同管理平台对销售情况进行系统性管理，公司销售业务管理

平台与ERP系统对接，实现销售数据模块化共享，确保销售数据有效传递。公司合同计划部门针对项目执行进度和回款进度有严格的跟踪管理，根据公司催款制度进行奖惩，保证应收账款的顺利收回。

（13）财务报告

公司财务部制定《财务报表报告上报制度》，明确规定了财务报表，财务分析报告等上报的范围，时间，内容及具体要求。财务内部岗位分工明确，制定岗位说明书，明确岗位职责，明确不相容职务，落实财务工作细节。坚持互查与自查相结合的原则确保财务工作质量，能够良好保证原始凭证、记账凭证、账簿、报表之间的勾稽关系，能够保证财务信息质量，确保财务信息准确完整。

（14）信息系统

公司自上而下建立了完善的信息系统及保障体系，并设立信息部，配备专业人员进行专门开发、维护与备份。硬件方面建立1个大型数据中心及2个小型机房及备份中心；信息系统方面以oracle ERP系统为核心，周围搭建了包括人财物各应用系统，如HR人力资源管理系统，销售合同管理平台，金蝶财务共享中心，研发设计参数化设计平台，生产系统报工平台、办公OA系统等，同时实现电脑端与手机端移动应用，大大提高工作效率，保证信息及时传递。

信息化系统符合国家和行业的安全标准，采取了多重安全措施，如防火墙、入侵检测、数据加密等，有效防止非法访问和数据泄露。并制定了《信息安全管理制度》等各项内部管理制度，确保各系统服务器等安全运行，为信息输入、输出提供有效保证。

（15）关联交易

公司高度重视对关联交易的管理，制订了《关联交易管理制度》，对关联交易及关联人，关联交易的基本原则，关联交易的定价，关联交易的决策程序和关联交易的披露作了明确的规定。力求关联交易是正常经营的实际需要，相关交易遵循市场经济规律，是在公平合理、双方协商一致的基础上进行的，交易价格的确定符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允。

（16）对外担保

为规范公司对外担保行为,有效控制公司对外担保风险,公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限,并按照《深圳证券交易所上市规则》等相关规定,公司制定了《对外担保制度》,明确规定担保业务评审、批准、执行等环节的控制要求,确保了公司对外担保活动的内部控制严格、充分、有效。报告期内公司未发生对外担保行为。

(17) 募集资金使用

公司严格遵守《募集资金管理制度》,对募集资金专户存储、使用及审批程序、项目变更、使用情况监督等方面进行明确规定,确保募集资金专款专用,使用透明、公开、规范。报告期内公司不存在募集资金使用相关事项。

(18) 重大投资

公司制定了《对外投资管理制度》,旨在建立有效的控制机制,对本公司及子公司在组织资源、资产、投资等经营运作过程中进行风险控制,保障资金运营的安全性和收益性,提高本公司的抗风险能力。制度中明确了对外投资的审批权,对外投资管理的组织机构,对外投资的决策管理,对外投资的转让和收回,对外投资的人事管理,对外投资的财务管理及审计,对外投资的重大事项报告及信息披露。公司对投资的内部控制严格、充分、有效,报告期内没有违反规定的情形发生。

(19) 信息披露

为规范公司信息披露工作,保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时、公平,公司制定了《信息披露管理制度》,以及明确了对重大信息的传递、审核、披露流程,制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《投资者关系管理制度》,明确内幕信息知情人的范围和保密责任,明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人的信息披露事务中权利和义务等,并严格按照有关规定履行信息披露义务。

报告期内公司一直严格要求完成各项信息披露工作,包括定期报告、业绩报告、决议重大事项等,相关信息均已及时刊登在深圳证券交易所网站(<http://www.szse.cn>)和符合中国证监会规定条件的媒体《证券时报》《中国证券

报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），确保所有投资者公平获取信息。

3、重点关注的高风险领域

（1）行业竞争加剧风险

当前，我国电梯公司所面临的行业竞争态势严峻，市场压力空前。在这样的环境下，不少公司为了争取更多的市场份额，纷纷采取降价策略，这无疑给整个电梯行业的利润带来了不同程度的压力。

针对此风险，公司采取围绕客户需求，通过优化产品结构、拓展渠道市场和创新营销模式，全面提升公司的行业竞争力和产品的市场占有率。在不断探索和突破的过程中，实现公司收入的多元化，为实现可持续发展奠定坚实基础。

（2）下游行业经济波动风险

鉴于电梯行业的下游市场主要包括房地产行业、建筑业、基础设施建设行业以及轨道交通建设等领域，这些行业普遍受到国内外宏观经济形势的直接影响。因此，当宏观经济形势出现向好趋势时，通常会带来全社会固定资产投资的增加，对电梯企业的发展产生积极影响。相反，当宏观经济形势波动时，下游行业的投资活动受到抑制，进而对电梯企业造成不利影响。

针对此风险，公司持续加大对新客户的开发力度，建立良好长期稳定的合作关系，全面了解市场需求和行业趋势，调整生产计划以适应市场变化。同时加强市场调研，重点培养新产品的研发和创新，及时调整产品结构和服务模式，增加市场份额和竞争力。

（3）国际市场环境变动及汇率波动风险

公司目前生产的电梯产品中，有一部分销售到国际市场，这些国际市场的收入已经成为公司产品销售收入的重要部分。然而，国际市场的不确定性以及汇率波动给公司带来了潜在的风险，若国际电梯市场发生不利于公司的变化，如地缘政治影响、国际市场需求下降、竞争加剧等，将直接导致公司销售额下滑，进一步影响公司盈利能力。汇率的大幅波动可能导致公司在国际市场的收入和成本发生变动，从而影响公司的盈利水平。

针对此风险，公司密切关注国际市场动态，及时调整产品策略，以适应不断变化的市场环境。面对汇率波动，公司通过合理安排结算期、优化结算币种结构、签订汇率锁定协议等措施，积极应对汇率风险。在不断拓展国际市场的同时，加强风险管理，确保公司经营的稳定和持续发展。

（4）原材料价格波动风险

原材料价格波动较大、人工成本等生产要素的价格上涨，公司销售价格未能与生产成本的波动幅度保持一致，公司面临利润进一步被压缩的风险。

针对此风险，增强财务管理和成本控制，采取措施优化成本结构，提高资金使用效率，以及建立紧急资金储备，以应对可能的市场变动。积极与供应商进行战略谈判，以保价锁货的采购方式降低原材料价格；通过工艺优化、技术改型等措施优化产品性能，提高生产制造效率，减少浪费以降低生产成本；通过调整生产制造布局，提升闲置资产使用效率，降低公司运营费用。

（5）应收账款的回款风险

目前我国房地产市场在不断调整中，尽管政府出台了一系列有利于下游市场的政策，但短期内市场低迷的态势仍将持续。这对于从事该领域的企业来说，无疑带来了一定的压力。在这种背景下，企业应收账款余额可能继续增长，而大额的应收账款可能会对企业的资金周转速度和经营活动现金流量产生影响。此外，如果出现地产项目回款不力或欠款方财务状况恶化的情况，企业还将面临坏账风险。

针对此风险，公司积极采取措施，建立健全应收账款风险管理体系，通过加强客户风险评估、完善应收账款管理制度、提高催收力度等手段，降低回款风险，提高防范坏账风险的意识，确保企业稳健发展。

（6）技术研发风险

公司为高新技术企业和创新型企业，坚持自主创新，不断提升自主研发能力。但技术研发存在资金投入大、开发周期长、结果不确定等特点，新技术转化为成熟产品也需要一定的周期，公司面临一定的技术研发风险。

针对此风险，公司根据市场需求以及行业发展特点，每年制定研发项目计划，

确保所投入的研发项目是市场所需，且能及时转化应用到市场中。

(7) 产品质量风险

产品质量风险管理是生产企业不容忽视的一个重要环节。公司生产的电梯产品属于特种设备，其安全性与可靠性至关重要。在交付使用前，按照国家法规，须由国家质监部门进行强制性检验。此外，公司产品已广泛销往多个国家和地区，因此在生产过程中需遵循多个国家的质量标准。尽管公司已竭尽全力确保产品质量，但仍无法完全排除在使用及维保过程中出现质量问题的潜在风险。一旦产品出现重大的质量问题或事故，公司将面临市场声誉受损、客户流失等严重后果。

针对此风险，公司建立了完善的质量管理体系，包括严格的采购、生产、检验、安装和售后服务等环节。设立了专门的质量管理部，专职负责质量控制和督查工作。公司还不断加强员工的质量意识培训，确保每位员工都充分认识到产品质量的重要性。通过不断优化生产流程、提高检测标准、加强售后服务，公司力求在最大限度上降低质量风险，为消费者提供安全、可靠的产品。

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。

(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：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	错报金额大于等于营业收入1%	错报金额大于等于营业收入0.5%且小于营业收入1%	错报金额小于营业收入0.5%

资产总额潜在错报	错报金额大于等于资产总额1%	错报金额大于等于资产总额0.5%且小于资产总额1%	错报金额小于资产总额0.5%
----------	----------------	---------------------------	----------------

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷涵盖：

- a. 公司董事、监事、高级管理人员存在的舞弊行为；
- b. 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；
- c. 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。

重要缺陷涵盖：

- a. 未按照公认会计准则选择和应用会计政策；
- b. 未建立防止舞弊和重要的制衡制度及相关措施；
- c. 财务报告中存在单独或多项缺陷，虽未达到重大缺陷认定标准，但已经影响到财务报告的真实性和准确性。

一般缺陷涵盖：

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：

缺陷等级	错报金额	重大负面影响
重大缺陷	人民币1000万元以上	对公司造成较大负面影响，且已经对外披露并对本公司定期报告披露造成严重负面影响
重要缺陷	人民币500万元—1000万元	被国家政府部门处罚，但未对公司造成负面影响
一般缺陷	人民币500万元以下	被省部级以下部门处罚，但未对公司造成负面影响

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：

重大缺陷指：

缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果或者使效果具有较大不确定性或偏离预期指标；

重要缺陷指：

缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果或者加大效果的不确定性或者使之显著偏离预期指标；

一般缺陷指：

缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果或者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

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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

于内部控制评价报告基准日，公司无未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无其他内部控制相关重大事项说明。

董事长（已经董事会授权）：康宝华
沈阳远大智能工业集团股份有限公司

2024年4月25日