

# 康力电梯股份有限公司

## 2023 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 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，促进实现发展战略目标。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。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%。

#### （二）纳入评价范围的主要业务和事项包括：

##### 1、内部环境

##### （1）公司治理结构

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》等规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构，明确了权力决策机构与管理层之间的职责权限，确保各司其责、相互制衡、科学决策、协调运作。

股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，依法行使公司的经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权，维护公司和全体股东的合法权益；同时，股东大会是公司与客户进行沟通交流的有效渠道，是确保股东对公司重大事项的参与权、知情权和表决权的交流平台。

董事会为经营决策机构，依法行使公司的经营决策权，对股东大会负责。董事会下设战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，制定了各专门委员会工作细则，保证了专门委员会有效履行职责，提高了董事会的运作效率，各委员会对董事会负责。

监事会为经营监督机构，对股东大会负责。监事会职责清晰，按照相关法律法规和内部规章规定的职权范围，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

管理层对董事会负责。具体负责实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的日常生产经营管理工作，保证公司的正常运行。

## （2）控股股东关系

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东完全独立，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东严格遵循《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的相关规定，依法行使权利、履行义务，不存在损害上市公司和其他股东合法权益的情形。

## （3）组织机构

为推动企业发展，公司进行了组织架构的变革和完善，设立公司总部各职能部门及子公司，服务于主营业务发展及管理需要。依照内部控制的要求及自身业务特点，对岗位及职责权限进行合理设置和分工，建立了完善的决策、执行和监督反馈系统。在管理层的领导下，各部门和岗位之间分工明确、权责清晰，相互协作、相互制约、相互监督，认真履行部门职责。

## （4）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，配备有专职审计人员，并已建立明确部门职责和岗位职责。在审计委员会的指导和监督下开展内部审计工作，向审计委员会报告工作，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督，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。

2023 年度，审计与监察部主要对公司票据管理、对外担保、关联交易、对外投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、银行理财、关联人资金往来等情况及内控制度建设及执行情况等进行内部审计，通过内部审计发现问题、预防风险，同时规范内部运作，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。

## （5）人力资源管理

公司严格按照《劳动法》等相关规定，公司实行全员劳动合同制，建立健全了完善的人力资源管理政策，细分了人力资源管理模块和任职资格管理制度，涵

盖员工招聘、录用、培训、考核、晋升、奖惩、离职、保密等管理办法，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。公司持续进行了人才优化和储备工作，健全绩效考核体系制度，建立以绩效和贡献为主要维度的回报体系。

2023 年度，建设多轨制的职业发展路径，为员工提供发展指南，优化人才成长的动力机制，使员工在公平、公开、公正的环境中发展。根据公司当年的效益情况、行业的薪酬水平，结合公司的薪酬政策来确定公司的年度调薪策略，在年终针对关键业绩、综合素质等对员工进行绩效考核。持续推进人力资源管理创新，保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

## （6）企业文化

公司一直着力于建立适应公司发展战略规划，能够支持战略实现的企业文化体系，通过二十多年发展的经验积累，形成了康力特色的文化体系，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，持续加强企业文化在公司的培育和宣传，积极组织各种活动进行推动，增强了员工及团队的凝聚力及归属感。

## （7）社会责任

公司参考《可持续发展报告编写指南（GRI Standards）》、联合国可持续发展目标“UNSDGs”、可持续会计准则委员会（SASB）准则、《社会责任报告编写指南》（GB/T 36001）《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—业务办理》及《中国企业社会责任报告指南基础框架（CASS-ESG 5.0）》等相关规定，有效回应利益相关方的期望的诉求，合法经营、依法纳税，在股东权益、债权人利益、员工权益保护、供应商、客户权益保护、环境和可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面取得了较好的进步。在今后的经营管理中，公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，将进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对职工社会责任的培训教育，促进公司本身与社会的协调、和谐发展。

## 2、控制活动

为加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，并结合公司实际情况、自身特点和管理需要，建立了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面制定专门制度进行防范控制，同时强化对内控制度执行的检查，促进公司的规范运作，有效防范经营决策及管理风险，形成了比较完整的风险控制机制，确保公司的稳健经营和信息披露质量。具体如下：

### （1）法人治理

2023 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。

2023 年度，公司共召开 2 次股东大会、7 次董事会、6 次监事会，决策程序合法、合规。公司本年度召开的 2 次股东大会，均提供了网络投票方式，方便股东参会并行使权利；此外，为尊重中小投资者利益，提高中小投资者对公司股东大会决议的重大事项的参与度，公司对中小投资者的表决结果进行了单独计票。公司独立董事在审议公司资产减值、购买理财产品、利润分配、高级管理人员任命、股票期权行权条件成就等议案时发表了独立意见，有效地维护了中小股东合法权益。

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》《投资者关系管理制度》进行了修订和完善；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 42 项、管理规定 130 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。

## （2）生产经营

公司根据经营管理和战略发展需要，设立了合理的内部组织机构，各职能部门分工明确、各司其职、各负其责、相互协作、相互监督，保证了公司生产经营活动有序进行。公司制定了涵盖产品研发管理、物流管理、生产过程管理、质量管理、生产安全管理、销售、采购、人力资源等整个生产经营过程的一系列制度，确保公司各项生产经营工作得到有效控制。公司严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系、ISO10012 测量管理体系、GB/T23001 两化融合、GB/T29490 知识产权等管理体系的要求，结合公司实际，建立了质量、环境、职业健康安全、能源、测量、两化融合、知识产权管理体系。公司内各部门严格按照各体系的要求进行各项生产活动，职责明确，做到事前有计划、事中有控制、事后有记录、有评估，实现持续改进。

## （3）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。

## （4）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，涵盖了固定资产管理内部控制的各个方面，公司定期或根据需要进行清查、盘点工作，确保账实相符、资产安全，固定资产的内部控制管理有效执行。

## （5）对外投资

2023 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和信息披露均符合相关法律、法规的要求。

#### **(6) 关联交易**

公司制定了《关联交易决策制度》，明确了关联交易和关联方的界定，规定了关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项，规范了公司关联交易行为，确保公司关联交易情况不损害公司和股东的利益。

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

#### **(7) 对外担保**

公司制定了《对外担保决策制度》，对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了明确规定，有效规范了公司担保行为，防范了财务风险并保证了公司稳健经营。

2023 年度，公司未发生对外担保行为。

#### **(8) 募集资金**

公司制定了《募集资金专项管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途变更、管理与监督等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

2023 年度，公司不存在募集资金使用相关事项。

#### **(9) 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。

#### **(10) 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。2023 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。

2023 年度，公司发布各类公告 103 项，并指定《证券时报》《证券日报》《上海证券报》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。

#### **(11) 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，公司各控股子公司及时向公司报送财务报告及其他重大信息，公司对各事业部及子公司实施了有效的管控。

#### **(12) 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》，涵盖了研发立项、研发过程管理、研发人员管理、研发成果验收、专利申请、成果保护及保密等关键环节，建立了系统的技术创新和评估体系，并制定相关的奖励机制，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**

公司所处电梯行业与下游房地产行业景气度密切相关。近年来国家宏观经济增速放缓，公司下游市场的增长受国家宏观经济环境影响，发展放缓，公司则存在因产品需求下降，进而导致经营业绩波动，给公司业务发展带来一定影响。

应对措施：一是公司需密切关注国家产业政策，与上下游保持紧密联系，加大产品研发力度，研发新产品，满足市场多样化的需求，扩宽公司业务发展空间；二是持续加强技术创新，提高产品和服务质量，通过场景化的解决方案来提升产



品的附加价值和竞争力，进一步赢得客户信赖；三是公司内部持续加强精益管理，提高公司管理水平，控制成本费用，以应对宏观经济波动产生的风险。

## （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，但如果公司不能准确判断和把握行业的产品需求和技术发展趋势，不能及时进行技术变革和产品创新，将存在因市场竞争加剧导致经营业绩下滑、市场占有率下降的风险。另外，考虑到公司的竞争对手已经或可能加大在公司优势领域布局力度，公司可能将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将加大对下游行业及客户需求的关注，及时了解最新市场动态，适时调整经营策略，保持灵活的市场需求反应体系；公司持续推进管理变革，打造流程型组织，提升运营效率；加大战略客户开发力度，提高产品及服务质量，增强客户粘性，提升客户的经营能力；持续关注行业技术前沿，加大研发投入力度，强化专业技术团队，为客户提供个性化解决方案，提高产品竞争力，在深耕行业领域的基础上，积极开发新的客户与市场，创造品牌优势，不断强化企业核心竞争力来应对市场竞争的风险。

## （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。报告期内，公司产品直接材料成本占营业成本的比重较高。原材料价格波动是报告期内影响公司毛利率水平的主要因素之一。钢材价格受政策、市场、环境等多种因素影响，可能导致价格波动幅度较大，从而影响公司的原材料采购价格，公司不能相应提高产品价格转嫁成本，或者供应商无法按照约定的时间交付公司采购的原材料，公司生产安排受到影响，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一是公司将紧跟市场趋势，密切关注原材料价格变化，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；二是不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险；三是加强全面预算管理和成本管理活动，通过做好生产经营规划管理、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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收款项(包含：包含:应收账款、应收票据中的商业承兑汇票、合同资产)净额为 156,709.58 万元，占总资产的比例为 21.15%，占总资产比例相对较高。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，公司仍然存在应收账款可能无法及时收回而形成坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

应对措施：一是加强应收款项的风险防范意识，完善销售考核制度和约束制度，加大清欠力度，利用法律武器依法保护公司权益，从而确保应收款项及时收回，增加公司的现金流入；二是定期更新客户信用档案，定期评价客户信用状况，加强应收款项的分析与通报，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。公司目前已建立了全套的质量控制体系，较为完善的生产运营管理标准，实行全程质量控制，但随着公司规模不断扩大，公司产品质量管控水平亦需持续提高。如果公司的质量控制能力不能适应经营规模持续增长的变化，可能会存在产品质量安全潜在风险，进而影响公司未来的经营业绩。

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《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，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。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) 定量标准

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	营业收入总额的 1%≤ 错报金额	营业收入总额的 0.5%≤错报 金额<营业收入总额的 1%	错报金额<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 金额	资产总额的 0.5%≤错报金额 <资产总额的 1%	错报金额<资产总额 的 0.5%

### (2) 定性标准

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公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

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) 定量标准

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	受到国家级政府部门处罚，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) 定性标准

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

#### 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。公司本年度内控评价发现的内控缺陷均为一般缺陷，就报告期内发现的内部控制缺陷，相关业务部门结合自身实际情况有重点的制定整改计

划并积极执行整改任务。

## 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。公司本年度内控评价发现的内控缺陷均为一般缺陷,就报告期内发现的内部控制缺陷,相关业务部门结合自身实际情况有重点的制定整改计划并积极执行整改任务。

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

报告期内,公司无其他内部控制相关重大事项说明。

康力电梯股份有限公司

董 事 会

2024 年 3 月 28 日