

浙江梅轮电梯股份有限公司

2019 年度内部控制评价报告

浙江梅轮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2019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

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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

4. 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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

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：浙江梅轮电梯股份有限公司及其主要控股子公司，其资产总额占公司合并财务报表资产总额 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. 纳入评价范围的单位占比：

| 指标 | 占比 (%) |
|----------------------------------|--------|
| 纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比 | 100 |
| 纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比 | 100 |

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

(1) 组织架构

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了规范的公司治理结构和议事规则，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，董事、监事和高级管理人员符合任职条件的要求，运作合规有效。

公司结合发展战略、业务特点和内部控制要求等合理设置内部控制组织体系、明确职责权限，组织架构的设定有利于信息的上传、下达和各业务活动间的流动。

(2) 发展战略

公司战略管理实行统一领导，分层管理。董事会下设战略委员会，主要负责审议公司整体战略规划提案、审议公司整体战略修订提案、开展公司重大战略的分析和研究，提供辅助决策和专业咨询意见，并组织有关部门对公司的发展目标和战略规划进行可行性和科学论证。

公司综合考虑宏观经济政策、法律法规的要求、行业准入条件、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手情况、可利用资源水平和公司自身的优势及劣势等影响因素，制定了中长期发展目标 and 主要工作措施，并通过年度工作计划和全面预算管理等方式，将年度目标分解、落实；同时完善战

略管理制度，确保战略规划有效实施。

(3) 社会责任

公司严格按照 SA8000 社会责任管理体系标准要求，改善与员工及相关利益团体的关系，构建人与人、人与社会的和谐关系，提高企业形象和企业声誉，增强员工的凝聚力、向心力和企业竞争力，向相关利益团体证明公司的各项政策、工作程序及措施符合 SA8000 社会责任管理体系标准的规定。

公司已形成统筹规划、分工实施、全员参与的社会责任管理格局，并定期评估公司社会责任的履行情况。

公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(4) 企业文化

公司秉持“客户第一、团队合作、自我批评、拥抱变化、诚信、敬业、激情”价值观，致力于成为国际一流的、以品牌为特色的电梯企业。

在风险管理理念方面，公司将遵循稳健、审慎的原则，一如既往地强调稳健进取的经营理念，不断提高管理水平，强化成本管理。公司将提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重中之重，并通过各种才艺、体育活动等一系列团队建设活动增强部门间的沟通、员工间的情感交流，增强了公司的凝聚力。通过员工满意度调查显示：员工在归属感、公司重视安全管理、工作环境、沟通渠道、团队合作、重视员工合理化建议、劳动关系和谐、工作时间安排及加班制度、加薪与晋升制度等方面感觉满意和较满意。

(5) 资金活动

公司根据实际情况制定了相应的资金管理制度，全面梳理货币资金业务流程，科学设置组织机构和岗位，明确货币资金各个环节的职责权限和岗位分离要求；遵循现金、银行账户、票据、印鉴管理的相关规定，切实保护公司的货币资金安全；完善货币资金信息的报告制度，定期或不定期检查资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

(6) 担保业务

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规等文件的规定制定了《对外担保制度》，规范了公司对外担保行为。公司严格按照《章程》规定任何对外担保事项均须经董事会或股东大会审议通过；未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。切实保障公司资金安全，有效防范公司对外担保风险，促进公司健康稳定地发展。

(7) 关联交易

公司高度重视对关联交易的管理，制订并完善了《关联交易管理办法》，对关联方和关联交易、关联交易的决策权限、决策程序和关联交易披露等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(8) 固定资产

公司全面梳理固定资产投资、验收、使用、维护、处置等业务流程，科学设置组织机构和岗位，明确了固定资产业务各环节的职责权限和岗位分离要求。控制固定资产投资规模科学合理，规范固定资产

的验收、使用、维护的技术指标及操作要求。加强固定资产的投保，确保固定资产的安全完整。制定符合国家统一要求的固定资产成本核算、折旧计提方法，关注固定资产减值迹象，合理确认固定资产减值损失，保证固定资产财务信息的真实可靠。

(9) 无形资产

公司重视对无形资产的管理，全面梳理了无形资产的取得、验收、使用、保全处置等业务流程。明确了无形资产业务各环节的职责权限和岗位分离要求，完善无形资产的验收、使用、维护具体的规章制度。加强公司品牌等无形资产的保护，确保公司合法权益不受侵犯。制定符合国家统一要求的无形资产成本核算、摊销等方法，保证无形资产财务信息的真实可靠。

(10) 财务报告

公司根据国家相关法律法规要求和自身实际情况，全面梳理财务报告编制、对外提供和分析利用的业务流程，明确了财务报告各环节的职责分工和岗位分离，机构设置和人员配备基本科学合理。公司财务报告的编制方法、程序、内容及对外提供的审批程序均严格遵循国家相关法律法规的要求，确保了财务报告的真实完整，报告充分及时。公司科学设计财务报告内容，对财务报告所披露的信息进行有效分析，并利用这些信息满足公司经营管理决策需要。

(11) 采购业务

公司建立了符合 IS09001 标准的采购管理程序，规范采购业务工作。公司制定了供应管理制度，对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放、呆滞物资处理等方面做出明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质与不合格物资进仓库。公司统筹安排采购计划，明确请购、审批、购买、付款等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限和程序办理采购业务。定期检查和评价采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保物资采购满足公司生产经营管理需要。

(12) 销售业务

公司加强对销售业务的内部控制，规范销售合同审批、签订与办理发货、销售收款与会计记录、坏账的核销与审批等行为，制定完善销售管理制度，对产品定价控制、接受订单、交货配送及赊销管理进行严格规范与控制，明确了各岗位的职责和权限，在岗位、权限设置上确保不相容的职位分离。同时，公司对销售及收款作出明确规定，收款责任一律落实到销售人员，将销售货款回收率与销售人员的业务费的考核相联系，并加强了客户的对账。

(13) 人力资源

公司根据《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规制定人力资源相关政策。公司根据发展战略，结合人力资源状况和未来需求预测，建立了科学的聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等人事管理政策，包括人力资源和用人部门双向审核机制、重要岗位休假制度等各项规章制度，优化人力资源整体布局，对人力资源管理进行规范。公司不断完善任职资格管理体系，加强员工培训和继续教育、强化绩效、薪酬等配套体系的建设，不断提升员工素质，实现人力资源的合理配置，加强专业技能型的人才队伍建设。

(14) 研究与开发

公司高度重视产品研发工作，根据发展战略、结合市场开拓和技术进步要求，科学制定工艺研发和产品开发计划，强化工艺研发和产品开发全过程管理，规范工艺研发和产品开发等行为，促进新技术、新工艺和新产品成果的有效利用，不断提高公司的自主创新能力。

(15) 重大投资

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。公司制定了《对外投资管理制度》，由证券部或相关部门负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督对外投资项目的执行进展，对投资项目出现异常的情况及时回报。

(16) 信息披露

在信息披露的内部控制方面，公司制定并完善了《信息披露管理办法》《董事会秘书工作细则》等相关制度，对信息披露工作的管理部门、责任人及责任划分、信息披露的内容及标准、报告流转过程、审核披露程序、保密制度、责任追究等方面作了详细规定。

公司认真履行信息披露义务，加强公司定期报告、临时报告及重大事项编制、审议的流程管理以及披露期间的外部信息使用人管理，规范内、外部信息报送管理事务，做好内幕信息登记与管理，防止出现内幕交易等违法违规行为。公司指定《上海证券报》《证券时报》为公司信息披露报纸，真实、准确、及时、完整地披露有关公司信息，确保公司所有股东有平等的机会获得公司信息，提高了公司透明度。

(17) 对子公司的管理控制

为加强对子公司的管理，公司制定了《子公司管理办法》。公司严格按照相关规定向子公司委派或推荐董事、监事及主要高级管理人员。同时，对分支机构、分子公司实行严格的目标经营责任制，统一的财务政策和人力资源规划；在内部控制制度、对外担保制度、投资管理制度等重大制度上实行统一审批；公司通过高管联席会议的交流与总结，及时掌握分子公司经营情况，并通过加强内部审计和责任追究等措施实施有效的控制和管理。

(18) 信息系统

公司高度重视信息系统在内部控制中的作用，公司根据内部控制要求，结合组织架构、业务范围、技术能力等因素，制定信息系统建设整体规划，通过 ERP、OA 等业务系统固化企业业务流程，由传统的人工控制向信息系统自动化控制方式转变，确保重要业务流程关键控制行之有效。并通过有序组织信息系统开发、运行与维护，优化管理流程，防范经营风险，全面提升公司信息化管理水平。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等主要方面，不存在重大遗漏。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

主要包括宏观环境变化风险、人才风险、法律风险、质量风险、安全风险和创新风险。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

(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内部控制制度与内部控制评价办法,在内部控制日常监督和各项专项监督的基础上,组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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。

2. 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:

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
|----------|-------------|----------------------|-------------|
| 利润总额潜在错报 | 利润总额的 5%≤错报 | 利润总额的 2%≤错报<利润总额的 5% | 错报<利润总额的 2% |

说明:

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

| 缺陷性质 | 定性标准 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告的重大错报。出现下列情况的,认定为重大缺陷:(1)控制环境无效;(2)董事、监事和高级管理人员舞弊行为;(3)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;(4)已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正;(5)公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效;(6)其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。 |
| 重要缺陷 | 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平,仍应引起管理层重视的错报。 |
| 一般缺陷 | 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。 |

说明:

无

3. 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:

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
|----------|-------------|----------------------|-------------|
| 利润总额潜在错报 | 利润总额的 5%≤错报 | 利润总额的 2%≤错报<利润总额的 5% | 错报<利润总额的 2% |

说明:

无

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:

| 缺陷性质 | 定性标准 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|------|--|
| 重大缺陷 | 出现以下情形的，认定为重大缺陷，（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。 |
| 重要缺陷 | 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 |
| 一般缺陷 | 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 |

说明：

无

（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

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

无

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

无

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：钱雪林
浙江梅轮电梯股份有限公司
2020年4月22日