证券代码:002637 证券简称:康力电梯 公告编号:202513

康力电梯股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

康力电梯股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年3月26日召开第六届董事会第十四次会议,第六届监事会第十一次会议,审议通过了《关于续聘天衡会计师事务所2025年度审计机构的议案》,本事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议通过,现将有关事宜公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的情况说明

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天衡会计师事务所”)系一家主要从事上市公司审计业务的会计师事务所,依法独立依法注册为会计师事务所,具有证券期货相关业务从业资格,具备多年为上市公司提供优质服务经验和专业能力,能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

在为公司提供审计服务的工作中,天衡会计师事务所能够遵循独立、客观、公正的职业准则,恪尽职守,为公司提供了高质量的审计服务,其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况,财务状况和经营成果,切实保障了审计机构职责,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据中国证监会《会计师事务所执业质量评价办法》及《会计师事务所执业质量评价办法》的有关规定,公司聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2025年度审计机构,期限一年,公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司2025年度具体的审计要求和审计范围与天衡会计师事务所协商确定相关的审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

- (一)机构信息
1. 总体信息
 2. 机构名称:天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 3. 机构性质:特殊普通合伙
 4. 统一社会信用代码:91320000813588221
 5. 办公场所:江苏
 6. 成立日期:2013年11月4日
 7. 注册地址:南京市建邺区江东中路106号1907室
 8. 经营范围:注册会计师服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:企业管理咨询;财务咨询;税务咨询;税务服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等许可项目)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(二)历史沿革:天衡会计师事务所(特殊普通合伙)前身为始建于1985年的江苏会计师事务所,1999年脱胎改制,2013年改制为特殊普通合伙会计师事务所。

(三)业务资质:天衡会计师事务所已取得江苏省财政颁发的《会计师事务所执业证书》,是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

- (四)是否从事过证券服务业务:
1. (1)职业风险基金计提:2024年末,天衡会计师事务所已计提职业风险基金2,445.10万元。
 - (2)职业风险基金计提:10,000.00万元。
 - (3)能否承担因审计失败导致的民事赔偿责任:能
 - (4)主要人员信息

天衡会计师事务所首席合伙人为郭勇。

2024年末,天衡会计师事务所合伙人85人,注册会计师386人,签署过证券业务审计报告的注册会计师227人。

(五)业务规模

天衡会计师事务所2024年度业务收入52,937.55万元,其中审计业务收入46,009.42万元,证券业务收入15,518.61万元。

天衡会计师事务所为95家上市公司提供2023年报审计服务,收费总额9,271.16万元,具有上市公司所在行业审计业务经验。天衡会计师事务所各主要行业为计算机、通信和其他电子设备制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、通用设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业,本公司行业属于上市公司审计客户家。

(四)投资者保护能力

2024年末,天衡会计师事务所已提取职业风险基金2,445.10万元,职业风险基金计提比例:10,000.00万元。

(五)独立性和诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次,监督管理措施6次,自律监管措施5次和纪律处分0次。28名从业人员近年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次(涉及6人)、监督管理措施9次(涉及19人),自律监管措施5次(涉及11人)和纪律处分0次。

(六)项目组成员信息

1. 人员信息

拟签字注册会计师(项目合伙人)傅磊自2011年加入天衡会计师事务所并开始从事上市公司审计及其他证券服务业务,2016年注册为注册会计师,近三年未为公司提供审计服务,近三年已签署华能智能、惠泰包装、双良节能、晶雪节能、超融锂电、金开股份6家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师王福自2011年加入该所并开始从事上市公司审计及其他证券服务业务,2015年注册为注册会计师,自2024年起作为本公司提供审计服务,近三年已签署康力电梯、华亚智能、嘉益股份等4家上市公司审计报告。

质量检查人员魏自1994年加入该所开始从事上市公司审计及其他证券服务业务,1996年注册为注册会计师,自2022年起担任项目质量控制人员。

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述相关人员在近三年未受到刑事处罚、行政处罚、管理措施和自律监管措施。

(七)审计收费

审计收费定价原则:主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术人员的专业技能,综合考虑参与工作人员的经验及级别所对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司2025年度具体的审计要求和审计范围与天衡会计师事务所协商确定相关的审计费用。2024年度公司审计费用为150万元(含税),其中财务报告审计费用120万元,内部控制审计费用30万元。2023年度公司审计费用为150万元。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会认为:天衡会计师事务所(特殊普通合伙)严格遵守的审计准则,实施了风险导向审计,对重要审计领域的确定、重要性水平的确定均符合专业要求,审计过程透明恰当,符合、合理、公允,审计工作底稿完整;审计工作底稿完整;审计工作底稿完整;审计工作底稿完整。

审计委员会关于续聘天衡会计师事务所2025年度审计机构的有关事项形成了书面意见,同意续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构,聘期一年,并授权公司董事会审议。

(二)公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构,董事会同意将该议案提交2024年年度股东大会审议。

(三)监事会意见

公司第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所2025年度审计机构的议案》,监事会认为:天衡会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券期货相关业务从业资格,具备上市公司提供审计服务的经验和能力,能为公司提供公正、公允的审计服务,满足公司2025年度财务审计工作要求。同意继续续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构,负责公司2025年度审计工作。

(四)备查文件

1. 第六届董事会第十四次会议决议;
2. 第六届监事会第十一次会议决议;
3. 第六届监事会审计委员会第九次会议决议;
4. 拟聘任会计师事务所营业执照复印件、主要负责人和监管业务联系、信息联系方式、拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式等。

康力电梯股份有限公司
董 事 会
2025年3月28日

证券代码:002637 证券简称:康力电梯 公告编号:202516

康力电梯股份有限公司 关于出售下属全资子公司全部股权的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

康力电梯股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年3月26日召开第六届董事会第十四次会议,第六届监事会第十一次会议,审议通过了《关于出售下属全资子公司全部股权的议案》,公司同意下属子公司苏州通达电梯部件有限公司(以下简称“苏州通达”)与中山西湾建设投资有限公司(以下简称“西湾建设”、“受让方”)、广东康力电梯有限公司(以下简称“康力电梯”)、广东康力电梯有限公司(以下简称“康力电梯”)签署《股权转让协议》,同意苏州通达以343,027,008元受让受让方出让目标公司100%股权。

2. 本次交易完成后,苏州通达将不再持有广东康力电梯股权,广东康力不再纳入公司合并报表范围。

3. 本次交易不构成关联交易,亦不构成重大资产重组。

4. 根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《对外投资管理办法》规定,本次交易事项尚需提交公司董事会审议。同时,拟请股东大会授权董事长或其他授权人员办理与本次交易相关的股权转让、工商变更登记等事项,以及为达成本次交易的其他相关事宜;授权有效期自股东大会审议通过之日起至相关股权转让事项办理完毕之日止。

●特别风险提示

1. 根据《股权转让协议》约定,若合同签署之日起2个月内仍未获得各方有权部门或单位审批通过的,则合同自动终止,各方互不承担违约责任,公司将及时履行后续信息披露义务。

2. 截止本公告日,受让方关于本次股权转让所需获得的商业银行关于本次交易提供的并购贷款审批已在进行中。根据《股权转让协议》约定,本次股权转让的交易价款分期支付,交易对价全部以现金方式支付。受让方不按合同约定支付转让价款逾期超过3个月的,转让方有权解除本合同,本次股权转让交易终止。本协议已约定违约责任及补救措施,但不解除后续正式交易,仍在受让方未能及时支付股权转让价款等多方面的不确定性和风险,从而有可能导致《股权转让协议》无法全部履行或终止,撤销的风险。

3. 公司将及时履行后续信息披露义务,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

一、交易概述

(一)本次交易的基本情况

公司本次拟对外出售的股权标的为广东康力全资子公司康力100%股权。当前电梯行业经营形势下,公司持续推动企业高质量发展战略,重点包含积极推进精细化管理及降本增效、处置低效资产等一系列举措。积极盘活存量资产,包括将广东康力的原生产资源已逐步向广东广东康力电梯有限公司、江苏吴江总部及其他地区的生产基地转移,对业务、人员、固定资产等进行重新进行安排。在保障公司总体正常经营的前提下,广东康力已持续将部分闲置厂房、办公场地及生活区出租。将广东康力整体出售,系公司优化资产结构和资源配置的进一步安排。

根据《股权转让协议》之约定,苏州通达将以总价款共计人民币343,027,008元受让受让方持有的广东康力100%股权出售给西湾建设。

本次交易完成后,公司不再持有广东康力股权,其不再纳入公司合并报表范围。

本次交易不构成关联交易,亦不构成上市公司重大资产重组/重大资产重组。

(二)本次交易的审批程序

公司于2024年11月14日召开第六届董事会十二次会议,审议通过了《关于拟转让下属子公司股权转让事宜向书提供管理层的议案》,其中同意9票,反对0票,弃权0票。同意公司与受让方签署《股权转让协议》,并同意授权公司管理层按照相关规定开展前期相关工作,包括但不限于尽职调查、专项审计及资产评估、交易谈判、签署意向性协议、谈判正式收购协议等。

公司于2025年3月26日召开第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于出售下属全资子公司全部股权的议案》,其中同意9票,反对0票,弃权0票。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《对外投资管理办法》规定,本次交易事项尚需提交公司董事会审议,董事会提请股东大会授权董事长或其他授权人员办理与本次交易相关的股权转让、工商变更登记等事项,以及为达成本次交易的其他相关事宜;授权有效期自股东大会审议通过之日起至相关股权转让事项办理完毕之日止。

公司于2025年3月26日召开第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于出售下属全资子公司全部股权的议案》。

本次股权转让事项尚需提交上市公司股东大会审议通过,在受让方层面,本次交易事项已经西湾建设相关机构审批通过,仍须等待西湾建设党委工委会审议及与有关部门备案。根据《股权转让协议》约定,若合同签署之日起2个月内仍未获得各方有权部门或单位审批通过的,则合同自动终止,各方互不承担违约责任,公司将及时履行后续信息披露义务。

二、交易对方的基本情况

(一)基本情况

企业名称:中山西湾建设投资有限公司

统一社会信用代码:91442000MAC9F46B4W

企业类型:有限责任公司/国有企业

法定代表人:伍军

成立日期:2022年12月20日

注册资本:50,000万元

注册地址:中山西湾新区和信路18号翠翠大厦B栋12楼之一

经营范围:中山西湾投资控股有限公司持股100%,实际控制人为中山西湾新区国有资产监督管理委员会(中山西湾新区企业发展服务中心)。

主营业务:许可项目:房地产开发经营;建设工程监理;建筑劳务分包(建筑劳务除外)。一般项目:自有资金从事投资活动;房屋中介服务;房地产咨询;项目策划与公关服务;市场营销策划;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理、检测);工程管理服务;房地产经纪;园区管理服务;物业管理;住房租赁;房地产经纪;机械设备租赁;光伏设备及元器件制造;光伏设备销售。

截止2024年12月31日,中山西湾建设投资有限公司实收资本为16,700万元,总资产为35,151.09万元,所有者权益为15,894.38万元,2024年度营业收入148.49万元,净利润-495.94万元(已经审计)。

(二)其他说明

交易对方与上市公司及上市公司前十名股东在资产、业务、债权债务、人员等方面不存在关联关系,亦不存在其他可能已经造成或上市公司对其利益倾斜的其他关系。

通过查询信用中国信息公开网(<http://zxqk.court.gov.cn/>),交易对方不属于失信被执行人员。

本次交易的对价支付拟通过自有资金及银行并购贷款等形式筹集的资金支付本次股权转让收购价款。

公司认为,交易对方为国有企业,交易对方及其母公司均不是失信被执行人,依法合规且经营正常,资信良好,亦为交易资金的筹集提供融资渠道,具备履约及支付能力,履约风险较小。

截止本公告日,受让方关于本次股权转让所需获得的商业银行关于本次交易提供的并购贷款审批已在进行中。

公司管理层根据《股权转让协议》的条款约定,支付担保条款安排,拟保障上市公司利益,但不排除后续交易过程中仍存在交易对方未能及时支付股权转让款等多方面的不确定性和风险,从而有可能导致《股权转让协议》无法全部履行或终止,撤销的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

三、拟出售股权的情况

(一)基本情况

企业名称:广东康力电梯有限公司

法定代表人:陈龙海

成立日期:2010年9月10日

注册资本:13,000万元

股权结构:公司拥有苏州通达电梯部件有限公司(以下简称“苏州通达”)100%股权,苏州通达持有广东康力100%股权,即为广东康力的全资二级子公司。

(二)拟出售股权的业务经营情况

最近两年及一期,广东康力主要财务数据如下:

项目	2023年12月31日	2024年12月31日	2025年2月28日
总资产	6,662.03	34,619,900.00	47,874.82
净资产	417.82	0.00	0.00
营业收入	15,849.32	14,648.72	14,317.97
净利润	10,977.31	9,912.00	9,766.41

项目	2023年度	2024年度	2025年1-2月
营业收入	4,224.07	1,409.99	13.57
净利润	-293.97	-18.77	-26.96

目前,广东康力主要经营活动为:办公场地及生活区出租;主要资产为土地及地上建筑物包括办公及生产车间、电梯测试间、宿舍楼等,权证建筑面积87927.72㎡,资产不存在涉及重大争议、诉讼或仲裁事项,不存在被采取查封、冻结等司法措施。

(三)拟出售股权的权属情况

广东康力的重大资产产权清晰,不存在产权纠纷,不存在抵押、质押或者其他第三人权利,不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项,不存在查封、冻结等司法措施的情况。广东康力不属于失信被执行人。

广东康力的股权出售不存在需要其他股东优先认购权的情形。广东康力章程或其他文件中不存在法律及其他限制其转让权利的条款。

公司已于2024年10月8日召开第六届董事会第十次会议,审议通过《关于对下属全资子公司减资的议案》,拟减广东康力注册资本3,000万元,减资后广东康力注册资本将由人民币16,000万元减少至人民币13,000万元。截止本公告日,广东康力已完成减资变更登记手续。除此之外,标的资产最近一年一期不存在交易或权益变动情况。

(四)标的资产权属及估值情况

根据天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天衡审字[2025]00025号审计报告,在审计基准日2024年12月31日,广东康力电梯有限公司全部账面价值为人民币14,119.89万元。

选定评估基准日2024年12月31日,上海东洲资产评估有限公司(以下简称“东洲资产评估”)采用资产基础法对广东康力全部权益价值进行评估,出具了《评估报告》,评估基准日,被评估单位所有者权益账面价值14,119.89万元,评估价值35,478.33万元,评估增值21,358.44万元,增值率151.26%。

(五)其他说明

如本次交易顺利完成,将导致上市公司合并报表范围发生变更,广东康力将不再纳入上市公司合并报表范围。

上市公司不存在为拟出售股权提供担保、财务资助、委托理财的情况;预计交易完成后不存在以经营性资金往来的形式变相为他人提供财务资助情形。

四、拟出售股权的评估相关情况

(一)评估相关情况

公司委托具有证券、期货相关业务资格的上海东洲资产评估有限公司对标的资产进行评估,出具了《资产评估报告》(东洲评报字[2025]第0623号)。

1. 评估机构名称

上海东洲资产评估有限公司

2. 评估基准日

2024年12月31日

3. 评估方法

因本次评估对象的评估方法适用性受限的原因,本次采用资产基础法一种评估方法,并以该评估方法结果作为本次评估报告结论,其中:对核心资产房地产业类资产分别采用市场和收益法进行评估,并以市场法结果作为房地产业类资产的评估结论。

4. 评估结果

(1)资产基础法评估结论

采用资产基础法对企业全部权益价值进行评估,得出被评估单位评估基准日的评估结果如下:

评估基准日,被评估单位所有者权益账面价值14,119.89万元,评估价值35,478.33万元,评估增值21,358.44万元,增值率151.26%。其中,总资产账面价值15,346.79万元,评估价值36,036.39万元,评估增值20,690.60万元,增值率134.81%。总负债账面价值1,226.90万元,评估值558.06万元,评估减值668.84万元,减值率54.51%。

(2)评估结论与账面价值比较变动情况及原因说明

本次采用资产基础法评估的评估结论,主要增值原因分析如下:

资产基础法评估结果汇总表:

项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	670.06	670.06	0.00	0.00
非流动资产	14,676.73	35,366.33	20,689.60	140.97
流动资产	9,912.02	34,312.21	24,400.19	246.38
非流动资产	3,764.49	0.00	-3,764.49	-100.00
递延所得税资产	1,002.31	838.10	-164.21	-16.38
流动资产	15,346.79	36,036.39	20,690.60	134.81
非流动资产	858.06	0.00	-858.06	-100.00
所有者权益(净资产)	14,119.89	35,478.33	21,358.44	151.26

1) 固定资产

固定资产账面价值9,912.02万元,评估价值为34,531.23万元,增值24,619.21万元,系主要是房屋建筑物增值,增值的主要原因系企业早期购入的土地,且目前较大部分未单独进行评估。

2) 无形资产

无形资产账面价值3,762.40万元,评估价值为0.00万元,减值3,762.40万元,主要原因是:委估的土地使用权已合并计入固定资产的房屋建筑物中进行评估,故该部分不单独进行评估。

3) 递延所得税资产

因企业的递延收益的义务已履行,相关税费已缴纳,故递延收益本次评估为零,对应的递延收益形成的递延所得税资产评估为零,导致递延所得税资产评估减值。

4) 递延收益

因企业的递延收益的义务已履行,相关税费已缴纳,故递延收益本次评估为零,导致该非流动负债科目评估减值。

5. 核心资产房地产业类资产评估情况

核心资产房地产业类资产包括固定资产-房屋建筑物类、无形资产-土地使用权的评估,评估情况如下:

(1) 固定资产-房屋建筑物类

固定资产-房屋建筑物的评估范围为广东康力电梯有限公司位于广东省中山市南镇华南现代中医药药厂意德8号厂房、办公楼、宿舍楼等房产及配套设。

(2) 市场法评估结果

经市场法评估的中山南镇华南现代中医药药厂意德8号的2号生产厂房(不含增值费)为4,300.00平方米,则委估对象评估价值=评估值=评估价×建筑面积=4,300.00×116.2705=49,996.3150元。

同理,除了测试塔、门卫室及相关道路、绿化等配套设施作为委估厂房、办公楼和宿舍的配套不进行评估外,其他委估厂房采用上述方式评估,则委估的全部房产采用市场法的评估结果为344,619,909.00元。

(三)收益法评估结果

经收益法评估的评估对象各折现值合计为275,893,800.00元,建筑物残值15,878,000.00元,评估值=流动资产+不含税评估值+建筑物残值=275,893,800.00+15,878,000.00=291,771,800.00(元)。

经对委估的房产分别采用市场和收益法后,通过分析评估机构认为委估房产的市场法评估结果能更好的反映委估房产的价值,因此,本次评估选取市场法的评估结果作为本次房地产的评估结论。

(四)无形资产-土地使用权

委估土地使用权位于中山市南镇华南现代中医药药厂意德8号的土地,土地面积126,193.50平方米,土地用途为工业用地,土地终止日期为2058年6月21日。

本次评估采用房地合一的方式进行评估,委估土地的价值已在房地产评估中考虑。

(三)核心资产房地产业类资产评估结果

核心资产房地产业类资产评估价值为344,619,909.00,较账面价值154,809%,具体如下:

科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
固定资产-房屋建筑物	97,625,677.69	246,994,231.31	25,373,553.62	25.80
无形资产-土地使用权	37,623,951.49	0.00	-37,623,951.49	-100.00
房地产业类评估总值	135,249,629.18	344,619,909.00	209,370,279.82	154.80

(一)内部控制评价范围

1. 评价的主体

公司按照风险导向原则确定纳入评价的业务和事项,聚焦公司关键业务和高风险点。纳入评价范围的主要业务包括公司总部以及持续经营的全资及控股企业,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99.81%,营业收入占公司合并财务报表营业收入总额的99.70%。

未纳入本次评价的主体及原因如下表:

序号	主体名称	未纳入评价的原因	持股比例
1	深圳赛格北森新能源发展有限公司	未开展业务	50%
2	深圳赛格新能源有限公司昆山分公司	已停止运营	100%
3	深圳赛格新能源有限公司	已停止运营	51%
4	南通赛格商业运营管理有限公司	已停止运营	100%
5	苏州赛格数字资产管理公司	已停止运营	100%
6	深圳赛格数字资产管理公司	已停止运营	100%
7	佛山赛格赛格数字资产管理公司	已停止运营	100%

未纳入评价范围的子公司合计的总资产和总收入占公司合并财务报表的比例很低,不影响评价结论。

2. 评价的内容

纳入评价范围的主要业务和事项包括公司层面和业务层面两大类:

公司层面包括:组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化。

业务层面包括:信息披露与关联交易、预算管理、合同管理、投资管理、资金管理、财务报告、固定资产投资、采购业务、一般采购、采购业务、招标采购、运营管理、业务外包、投资管理、销售管理、担保管理、资产管理、工程管理、物业管理、生产管理、运营管理、行政管理等。

3. 评价的要点

重点关注风险较高的业务,主要包括:筹资风险、招标采购风险、工程管理风险、重大项目投资风险、房地产市场风险、法律风险、社会稳定风险等。

上述纳入评价范围的主体、内容和重要领域涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

(二)内部控制的评价方法和程序

公司内部控制评价工作按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引以及《深圳赛格股份有限公司内部控制评价管理办法》执行,包括以下程序:

1. 公司于2024年修订了《内部控制评价工作方案》报董事会批准。

2. 公司组织及控股企业的评估小组于年内开展内控评价。

3. 公司汇总及控股企业的评估报告,在充分沟通基础上,由各业务部门按业务分工进行复核,总部内控评价底稿由各职能部门进行交叉复核,以上所有底稿由内控工作人员进行抽查复核,总体复核发现的缺陷及时进行了沟通修正,以确保内控评价工作质量。

4. 公司总部和全资及控股企业对外缺陷缺陷进行分级汇总,按公司内控缺陷认定标准认定缺陷等级,督促整改落实并跟踪整改。

5. 公司将内控评价结果纳入内控评价报告报送公司经营班子、党委会、董事会,内控评价报告由董事会最终审定后对外披露。

评价过程中,公司总部和各分公司、子公司综合运用穿行测试、实地查验、抽样和比较分析