

沈阳远大智能工业集团股份有限公司

2024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），结合沈阳远大智能工业集团股份有限公司（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2024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“政策优先、人才第一、私心落实责任、模块化独立经营、契约精神”作为战略指导思想。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，结合公司的生产和经营管理情况，有重点、分阶段地开展了各项审计工作，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，坚持“能者上、庸者下，干部能上能下、能进能出”的用人原则，将人才梯队建设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

公司始终以“奋斗改变命运、劳动创造价值、做人洁身自爱”的企业文化，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监督检查。

（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，采购申请、审批、执行（供应商选择、合同签订）、验收、付款、记录等职责由不同部门或人员负责，避免权力集中。明确采购权限分级（如金额、采购类型），禁止越权审批，需求部门提交采购申请后，需经管理层审批确认必要性和预算合规性。建立供应商资质审核机制（资质文件、信用评级、历史合作记录）。定期评估供应商绩效（质量、交货期、价格、服务），动态调整合格供应商名录。定期检查采购流程合规性，重点抽查高风险环节（如供应商选择、大额合同、紧急采购），发现异常及时调查（如价格偏离市场、频繁更换供应商）。设立举报机制，严禁员工收受供应商贿赂或利益输送。关键岗位人员定期轮岗。

（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，及时清理不良存货，避免减值损失。

（10）资产管理

公司已建立并实施了完善的资产管理制度，对固定资产按照设备、房产、车辆、办公、工具等类别配合资产编码进行管理，对资产的采购审批、付款审批、处置审批、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，对盘点结果出具资产盘点报告，对盘盈盘亏及报废资产等按制度规定进行审批及账务和实物处理，确保账实相符、资产安全，内部管控

有效执行；在存货管理方面，公司有明确的内部控制流程，对存货采购、检验、入库、出库、盘点等主要环节进行管控，确保存货管理的规范性和准确性，保证公司资产安全。

（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）销售业务

公司销售分国内、国贸销售系统，秉持“以客户为中心”的经营理念，为精准对接市场需求并提供优质服务，公司建立了完善的销售管理体系：国内与国际贸易双系统并行运作，各系统均配套制定《年度销售政策》作为核心指导文件，并辅以全面的销售业务及费用管理细则。在业务规范管理方面，公司建立了《合同评审管理制度》、《合同终止管理办法》等制度，为业务开展提供标准化依据；通过《经销商授信管理制度》、《排产发货管理制度》等制度，依托合同管理平台与ERP系统的无缝对接，实现销售数据的模块化管理和高效流转。在风险管控方面，公司制定了《销售合同催款管理办法》、《清欠管理办法》等专项制度，确保应收账款及时回收，保障企业资金链安全。通过构建这一科学、系统的管控体系，公司实现了对各业务板块的高效协同与动态监管，为战略目标的实现提供有力支撑。

（13）财务管理

公司建立独立的财务核算体系，设置了独立的会计机构负责公司的财务管理和会计核算工作，部门内部岗位职责清晰，分工明确，拥有较为完善的财务制度，

明确各项财务活动的流程和规范，确保财务管理的合规性和有效性；公司重视对财务管理人员的培训和教育，定期组织参加内外部培训，提高财务人员的专业素养和职业道德水平，确保能够胜任财务管理工作；公司有健全的内部监督和审计机制，定期对财务管理进行审计和检查，及时发现并纠正存在的问题，能够及时发现并应对潜在的财务风险，确保企业的稳健发展。

（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》，旨在建立有效地控制机制，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）财务报告

公司财务部制定《财务报表报告上报制度》，并结合上市公司信息披露要求等，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，岗位职责清晰，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，准确反映公司财务状况及经营成果，保证财务信息质量，确保财务信息准确完整，符合相关法律法规及公司治理要求。

（20）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》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）市场需求波动风险

电梯市场需求与房地产、基础设施建设等密切相关，而这些领域受经济周期、政策调控等因素影响，导致电梯市场需求具有较大波动性。若市场需求下降，会直接影响电梯企业的销售量和利润水平。为应对此风险，公司持续加大新客户开发力度，构建长期稳定合作关系，深入分析国内外市场需求及行业趋势，灵活调整生产计划以适应市场变化。此外，公司积极参与电梯更新、旧楼加装领域和电梯后市场业务布局，减少对单一新梯市场的依赖，从而降低市场需求波动对公司运营的影响。

（2）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，科学规划、充分验证、灵活应对，每年均制定研发项目计划，确保所投入的研发项目符合市场需求，并且能及时转化应用到市场中。相信控制好风险，研发成功后的市场回报和技术壁垒将为企业带来巨大优势。

（3）原材料价格波动与成本控制风险

鉴于行业竞争日益激烈，以及原材料价格波动、人工成本等生产要素成本的不断攀升，若公司的销售价格未能与生产成本的波动幅度同步调整，公司可能面临利润进一步缩减的潜在风险。为了有效应对这一风险，公司采取了多项策略：一是与供应商进行了深入的战略谈判，采用保价锁货的采购策略，以稳定原材料价格；二是通过工艺优化和技术改型，改善产品性能，提升生产制造效率，并减少不必要的浪费，从而降低生产成本；三是调整生产制造布局，对闲置的生产厂房进行重新运作，提高资产利用效率，进一步降低公司的运营费用。

（4）产品质量与安全风险

公司生产的电梯产品属特种设备，交付使用前须由国家质监部门强制检验，但由于资源、技术等因素影响，公司对部分零部件采取外购的方式进行整体产品加工。此外，公司产品已销往多个国家和地区，须执行多个国家的质量标准，不排除在使用及维保过程中仍存在出现质量问题的潜在风险。若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、造成客户流失的风险。针对此风险，公司建立了完善的质量管理体系及安装和售后服务体系，设立了质量管理部，专

职于质量控制和督查。同时引入智能检测系统实现远程监控和维护，提升产品安全性和服务质量。

（5）应收账款管理风险

虽然公司下游房地产市场有进一步优势政策出台，但短期持续低迷房地产市场以及不断扩大的公司业务规模，均可能导致应收账款余额继续增长，应收账款数额较大可能影响资金周转速度和经营活动现金流。若出现房地产项目回款不力或欠款方财务状况恶化的情况，可能给公司带来坏账风险。针对此风险，公司将进一步完善应收账款风险管理体系，确保账款管理规范、有序。提高全体员工对坏账风险防范的重视程度，增强风险意识。加强客户风险评估机制，确保合作伙伴的财务稳健性。多措并举加大对应收账款的催收力度，适时运用法律途径，确保资金及时回笼，降低坏账风险。

（6）国际市场变化及汇率风险

目前公司生产的部分电梯产品已销售到国际市场，国际市场收入是公司产品销售收入的重要组成部分。若国际电梯市场发生不利于公司销售的因素，如贸易争端加剧、国际运力紧张、汇率发生较大波动等，都可能对公司的海外业务产生负面影响。针对此风险，公司采取多元化市场策略，减少对单一市场的依赖，积极开拓新兴市场，以分散风险。同时，优化库存及物流管理方式，整合物流资源，制定运输应急预案、增加运输储备等方式应对运输成本上涨。在汇率风险管理方面，公司将采用合理安排结算期、结算币种结构以及签订汇率锁定协议等多种方式规避汇率风险，减少汇率波动对公司海外业务的影响。

（7）行业竞争加剧风险

在当前竞争激烈的行业环境中，部分电梯企业为争夺市场份额，纷纷采取降价策略，这不仅扰乱了市场秩序，也使整个行业的利润空间受到不同程度的挤压。面对这一挑战，公司始终坚守客户至上的理念，坚决抵制恶性竞争，拒绝以牺牲品质为代价换取短期市场份额的扩张。摒弃单纯追求规模扩张的传统发展模式，转而将重心聚焦于产品品质的提升，致力于将产品做精做强。通过持续优化产品性能、强化服务体验，以高品质的产品与卓越的服务赢得市场的广泛认可，为客户创造持久价值。

（8）立案调查相关风险

公司于 2024 年 4 月 30 日收到《中国证券监督管理委员会立案告知书》（证监立案字 0022024001 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会就前述立案调查事项的结论性意见。立案调查结果存在较大不确定性，公司存在因违法违规的相关风险。在立案调查期间，公司将积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。公司将按照相关法律法规妥善处理相关事宜，努力维护公司及投资者合法权益。

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。

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
2025 年 4 月 24 日