(上接B562版)

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,239,666.71	516,819.60
减:利息收入	11,945,773.86	9,871,434.17
加:汇兑损失	-520,348.20	579,339.22
加:其他支出	547,457.20	90,220.13
合计	-10,678,998.15	-8,685,055.22

40.其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,213,129.08	1,363,685.33
个税返还	32.19	
合计	1,213,161.27	1,363,685.33

(1)政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2016年度吴江区工业转型升级产业基金"机器换人"项目	106,627.08	106,627.08	吴财企字[2017]36号	与资产相关
失业保险稳岗补贴	148,978.00	36,158.25	吴人社就[2020]7号、苏人社发[2020]24号	与收益相关
吴江区工业高质量发展扶持资金	734,600.00	30,000.00	吴财工字[2020]12号、吴财工字[2021]27号、吴财工字[2022]24号	与收益相关
企业职工岗位技能提升补贴	106,600.00	200,200.00	吴人社就[2020]18号	与收益相关
2019年度省级示范智能车间奖励资金		500,000.00	吴工信发[2020]79号	与收益相关
2020年度高新技术企业区级相关奖励经费		100,000.00	吴科[2021]20号	与收益相关
2021年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金		300,000.00	吴工信发[2021]15号	与收益相关
2020年度信用体系类政策奖励资金指标		50,000.00	吴发改发[2021]16号	与收益相关
2020年苏州市第三十一批科技发展计划(技术标准资助)项目经费		11,700.00	吴市监[2021]1号	与收益相关
2021年度苏州市企业研究开发费用奖励吴江区配套资助经费		29,000.00	吴科[2021]81号	与收益相关
企业研究开发费用奖励经费	12,400.00		吴科[2021]98号	与收益相关
2021年商务专项资金(第二批)	20,000.00		吴商字[2021]125号	与收益相关
春节一次性留岗补贴	70,924.00		吴人社就[2021]3号、吴人社就[2022]5号	与收益相关
2022年商务发展专项资金(第三批)	10,000.00		吴商字[2022]69号	与收益相关
企业一次性扩岗补助	3,000.00		人社厅发[2022]41号	与收益相关
合计	1,213,129.08	1,363,685.33		

41.投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,882,005.75	2,600,219.18
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,395,831.74
合计	2,882,005.75	4,996,050.92

42.公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-4,766,059.32	1,874,907.16
合计	-4,766,059.32	1,874,907.16

43.信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-118,799.10	-62,500.00
应收账款坏账损失	-15,803,301.69	-4,931,606.35
其他应收款坏账损失	-116,128,892.91	-843,972.37
合计	-132,050,993.70	-5,838,078.72

44.资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,586,712.02	-428,916.43
合同资产减值损失	-38,150.24	-397,594.28
合计	-1,624,862.26	-826,510.71

45.资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-22,505.81	244,546.21	-22,505.81
其中:固定资产处置收益	-22,505.81	244,546.21	-22,505.81
合计	-22,505.81	244,546.21	-22,505.81

46.营业外收入

(1)营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	7,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	7,000,000.00	1,000,000.00

(2)政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
成功上市发行股票奖励	1,000,000.00		吴财工字[2021]30号	与收益相关
镇级企业上市奖金		2,000,000.00	七委发[2021]8号	与收益相关
资本运作奖励资金		5,000,000.00	吴财工字[2021]7号	与收益相关
合计	1,000,000.00	7,000,000.00		

47.营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
捐赠支出	1,628,000.00	1,101,400.00	1,628,000.00
非流动资产报废损失		10,385.55	
其他	41,393.96		41,393.96
合计	1,669,393.96	1,111,785.55	1,669,393.96

48.所得税费用

(1)所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用		6,571,239.20
递延所得税费用	-21,096,123.25	-757,395.80
合计	-21,096,123.25	5,813,843.40

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-100,871,075.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,130,661.34
子公司适用不同税率的影响	255,056.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	339,071.52
研发费用加计扣除金额	-6,559,589.52
所得税费用	-21,096,123.25

49.现金流量表项目

(1)收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的政府补助	2,106,534.19	8,257,058.25
投标及其他保证金	121,071,467.95	51,343,036.80
利息收入	11,945,773.86	9,871,434.17
其他往来款	8,202,798.80	93,594.97
收回保函保证金	114,150.00	
合计	143,440,724.80	69,565,124.19

2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付其他往来	4,043,795.63	1,113,151.08
支付期间费用	40,106,996.08	37,530,399.72
支付票据保证金	9,340,000.00	176,270.17
投标及其他保证金	318,840,889.00	51,535,028.84
备用金	983,232.85	92,050.00
合计	373,313,915.56	90,446,899.81

3)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资相关费用		14,110,073.01
支付的租赁付款额	321,193.82	352,799.68
合计	321,193.82	14,462,872.69

(2)现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-79,774,952.35	47,316,936.95
加:资产减值准备	1,624,862.26	826,510.71
信用资产减值准备	132,050,993.70	5,838,078.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,607,106.43	5,722,824.48
使用权资产折旧	393,874.56	184,436.54
无形资产摊销	601,155.30	491,535.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"填列)	22,505.81	-244,546.21
固定资产报废损失(收益以"-"填列)		10,385.55
公允价值变动损益(收益以"-"填列)	4,766,059.32	-1,874,907.16
财务费用(收益以"-"填列)	1,555,422.31	414,277.74
投资损失(收益以"-"填列)	-2,882,005.75	-4,996,050.92
递延所得税资产的减少(增加以"-"填列)	-24,295,687.67	-875,949.53
递延所得税负债的增加(减少以"-"填列)	3,199,564.42	118,553.73
存货的减少(增加以"-"填列)	-46,548,418.66	-13,385,031.85
经营性应收项目的减少(增加以"-"填列)	-249,545,254.83	-29,272,881.80
经营性应付项目的增加(减少以"-"填列)	135,407,066.25	10,185,154.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-116,817,708.91	20,459,326.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	214,239,754.86	521,532,678.40
减:现金的年初余额	521,532,678.40	278,242,900.09
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-307,292,923.54	243,289,778.31

(3)现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	214,239,754.86	521,532,678.40
其中:库存现金	20,471.38	7,223.05
可随时用于支付的银行存款	214,219,283.48	521,225,455.35
可随时用于支付的其他货币资金		300,000.00
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	214,239,754.86	521,532,678.40

50.所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	62,120.17	保函保证金
货币资金-其他货币资金	9,340,000.00	应付票据保证金
合计	9,402,120.17	

51.外币货币性项目

(1)外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中:美元	1.93	6.9646	13.44
应收账款	—	—	
其中:美元	931,646.57	6.9646	6,488,545.70

(2)境外经营实体

本公司无境外经营实体情况。

合并范围的变化

(一)非同一控制下企业合并

本集团2022年度无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二)同一控制下企业合并

本集团2022年度无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(三)反向收购

本集团2022年度无通过反向收购取得的子公司。

(四)处置子公司

本集团2022年度无处置子公司。

(五)其他原因的合并范围变动

1、2022年9月,本公司投资设立全资子公司苏州创通资本投资管理有限公司(以下简称"创通资本"),创通资本注册资本800万元。截至2022年12月31日,公司已实际缴纳出资200万元。创通资本自2022年成立之日起纳入合并范围。

2、注销或其他方式减少子公司

2022年度无注销或其他方式减少子公司。

在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

(1)子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
苏州通用智科电梯服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	科技推广和应用服务业	100%		设立
苏州朗通绿色电梯服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	科技推广和应用服务业	80%		设立
苏州创通资本投资管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	商务服务业	100%		设立

(2)结构化主体

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定,本集团将管理人为本集团或者本集团作为主要责任人、且本集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定"控制"定义的结构化主体纳入合并报表范围。

2022年12月31日,合并信托计划的净资产规模为22,778,315.05元,同时,本集团在合并资产管理计划及基金中所持有权益的账面价值为22,778,315.05元,该权益在财务报告中计入交易性金融资产、货币资金、其他应收款以及其他应付款。

结构化主体名称	类型	本集团年末实际出资额
中诚信托诚信海外配置119号受托境外理财项目单一资金信托	单一信托计划	人民币2,675.00万元

2、重要的非全资子公司

无

3、重要非全资子公司的主要财务信息

无

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无

(三)在合营企业或联营企业中的权益

本集团不存在合营企业或联营企业。

(四)重要的共同经营

无

(五)未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(一)市场风险

1、汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的银行存款、应收账款及预收账款有关,由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为,该等美元或欧元的银行存款、应收账款及预收账款于本公司总资产所占比例较小,此外本公司主要经营活动均以人民币结算,故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日,本公司外币资产及外币负债的余额如下:

项目	2022年12月31日 外币余额	2022年12月31日 折算人民币余额	2021年12月31日 外币余额	2021年12月31日 折算人民币余额
货币资金				
美元	1.93	13.44	17,521.93	111,714.57
应收账款				
美元	931,646.57	6,488,545.70	941,218.57	6,000,927.25
合同负债				
美元	395,469.87	2,754,289.44	365,655.25	2,331,308.17
欧元			2,550.00	18,410.24

2、敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2022年度 对净利润的影响	2022年度 对股东权益的影响	2021年度 对净利润的影响	2021年度 对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-158,706.46	-158,706.46	-159,924.24	-159,924.24
所有外币	对人民币贬值5%	158,706.46	158,706.46	159,924.24	159,924.24

3、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

4、价格风险

本集团以市场价格销售电梯、电梯配件及提供维保服务,因此受到此等价格波动的影响。

(二)信用风险

于2022年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,主要为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有客户均具有良好的信用记录。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见本附注五、4.应收账款和7.其他应收款。

(三)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限,于2022年12月31日金额如下:

项目	一年以内	一到两年	两到三年	三年以上或无固定期限	合计
金融资产					
应收票据	28,522,599.89				28,522,599.89
应收账款	251,243,350.63				251,243,350.63
应收款项融资	25,728,500.00				25,728,500.00
其他应收款	1,952,579.58			88,463,775.16	90,416,354.73
合同资产	11,061,934.93				11,061,934.93
金融负债					
应付账款	139,164,667.77				139,164,667.77
应付票据	106,843,298.00				106,843,298.00
合同负债	102,280,157.21				102,280,157.21
其他应付款	155,365.27			3,584,151.75	3,739,517.02
一年内到期的非流动负债	347,178.61				347,178.61
租赁负债		192,352.00	189,727.00	316,211.67	698,290.67

公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值 第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
金融资产				
(一)交易性金融资产	22,576,773.96		50,000,000.00	72,576,773.96
1.权益工具投资	22,576,773.96			22,576,773.96
2.其他			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的金融资产总额	22,576,773.96		50,000,000.00	72,576,773.96
金融负债				
持续以公允价值计量的金融负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

报告期内,本集团不存在第一层级与第二层级之间的转换以及其他层级向第三层级的转入或转出的情况。本集团的政策为于报告期末识别各层级之间实际出现的层级转换。

(1)第一层次的公允价值计量

在活跃市场交易的金融工具的公允价值通过其在活跃市场的报价进行确定。活跃市场报价是指容易获取的、及时的交易所、券商、经纪人、行业协会、定价机构及监管机构等的报价,并且此类报价能够代表实际发生的公平市场交易的价格。

(2)第二层次的公允价值计量

未在活跃市场交易的金融工具的公允价值通过使用价值评估方法进行确定。此类价值评估方法采用可行且不依赖实体特定估计的数据,在最大程度上使用可观测市场数据。如果金融工具的公允价值所需所有重要参数均可观测,则该金融工具包含在第二层级范围内。如果一个或多个重要参数未基于可观测市场数据,则该金融工具应包含在第三层级范围内。

(3)第三层次的公允价值计量

对于第三层次金融工具,本集团通过现金流折现模型及其他类似评估方法确定其价值。是否分类为第三层次评估方法一般基于非可观测市场数据对整个公允价值计量的重要性。

关联方及关联交易

(一)关联方关系

1、控股股东及最终控制方

本集团的共同实际控制人为徐志明、牟玉芳、徐斌及徐津四位股东,牟玉芳为徐志明配偶;徐斌为徐志明与牟玉芳之长子;徐津为徐志明与牟玉芳之次子。上述共同实际控制人直接及间接持股比例为47.10%。

2、子公司

子公司情况详见本附注"八、(一)1、企业集团的构成"相关内容。

3、其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
张建林	董事、副总经理、财务负责人
尹金根	董事、副总经理
孙峰	董事、财务经理
孙建平	董事、工程部副总经理
顾月江	董事、技术总监
周喻	独立董事
赵芳	独立董事
俞雪华	独立董事(2022年1月1日至2月15日)
陈利芳	独立董事(2022年2月15日至12月31日)
沈建	监事会主席(2022年1月1日至2月15日)
张建国	监事(2022年1月1日至2月15日)
孙正权	职工代表监事(2022年1月1日至2月15日)
杨秋婷	监事会主席(2022年2月15日至12月31日)
孙学文	监事(2022年2月15日至12月31日)
邱林法	职工代表监事(2022年2月15日至12月31日)
李彪	董事会秘书、副总经理
南京朗诗物业管理有限公司	持苏州朗通绿色电梯服务有限公司20%股份

(二)关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1)销售商品/提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
南京朗诗物业管理有限公司	配件维保	3,288,081.39	

(三)关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	5,041,622.53	3,680,528.48
合计	5,041,622.53	3,680,528.48

注:公司关键管理人员主要包括董事长、董事、董事会秘书等董事会成员,监事和总经理、财务总监等高级管理人员。

(四)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联交易内容	年末余额	年初余额
应收账款	南京朗诗物业管理有限公司	1,678,052.04	

或有事项

1、重要的未决诉讼

(1)2022年11月,本公司向江苏省苏州市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求为:要求祥生地产集团有限公司、祥生控股(集团)有限公司偿还供货保证金20,000,000.00元及利息、违约金并承担案件受理费、保全费等全部诉讼费。该买卖合同纠纷一案已于 2022 年 11 月 16 日获江苏省苏州市中级人民法院立案受理,目前尚未开庭审理。

本公司基于相关事实情况和谨慎性原则,在2022年财务报表中就该案单项计提坏账准备4,000,000.00元。

(2)2022年11月,本公司向江苏省苏州市吴江区人民法院提起诉讼,诉讼请求为:要求重庆金科企业管理集团有限公司及其担保方金科地产集团股份有限公司偿还供货保证金50,000,000.00元及利息、违约金并承担案件受理费、保全费等全部诉讼费。2022年12月,公司收到江苏省苏州市吴江区人民法院《民事裁定书》[(2022)苏 0509 诉前调 15818 号],公司与重庆金科企业管理集团有限公司、金科地产集团股份有限公司合同纠纷一案,法院裁定对被申请人名下价值59,340,000.00 元的财产予以查封、扣押或冻结。

本公司基于相关事实情况和谨慎性原则,在2022年财务报表中就该案单项计提坏账准备36,250,000.00元。

(3)2022年11月,本公司向江苏省苏州市吴江区人民法院提起诉讼,诉讼请求为:要求重庆庆科商贸有限公司及其担保方金科地产集团股份有限公司偿还供货保证金50,000,000.00元及利息、违约金并承担案件受理费、保全费等全部诉讼费。2022年12月,公司收到江苏省苏州市吴江区人民法院《民事裁定书》[(2022)苏 0509 诉前调 15816号],公司与重庆庆科商贸有限公司、金科地产集团股份有限公司合同纠纷一案,法院裁定对被申请人名下价值59,340,000.00 元的财产予以查封、扣押或冻结。

本公司基于相关事实情况和谨慎性原则,在2022年财务报表中就该案单项计提坏账准备36,250,000.00元。

(4)2022年11月,本公司向杭州仲裁委员会提起仲裁,请求为:要求融信(福建)投资集团有限公司、融信中国控股有限公司、福州羿恒投资有限公司偿还供货保证金50,000,000.00元及利息、违约金并承担全部仲裁及保全费用。该买卖合同纠纷一案已于 2022 年 11 月2日获杭州仲裁委员会受理,目前尚未开庭审理。

本公司基于相关事实情况和谨慎性原则,在2022年财务报表中就该案单项计提坏账准备24,000,000.00元。

除上文所述事项外,截至2022年12月31日,本集团未涉及预期会对财务状况及经营业绩造成重大不利影响的任何重大法律、仲裁或行政诉讼事件。

2、其他或有事项

截至2022年12月31日,本集团无需要披露的其他或有事项。

承诺事项

1.资本承诺

项目	年末余额
购建长期资产承诺	21,805,043.68
合计	21,805,043.68

除存在上述承诺事项外,截至2022年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

资产负债表日后事项

截止报告出具日,本公司无重大资产负债表日后事项。

其他重要事项

1. 与持股比例5%以下股东的交易及往来余额

2017年3月公司完成2017年第一次定向增发,客户四川通用电梯有限公司、曲靖市智能电梯有限公司成为公司股东,2017年9月公司完成2017年第二次定向增发,客户通用电梯(湖南)有限公司、湖北自由行电梯工程有限公司成为公司股东,截止2022年12月31日,上述4位股东对公司的持股比例均小于5%。2021年度和2022年度公司与该4个股东的交易及截止2022年12月31日的往来余额如下:

(1)交易情况

1)采购商品/接受劳务

单位名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
曲靖市智能电梯有限公司	接受劳务	606,022.90	2,415,092.84
通用电梯(湖南)有限公司	接受劳务	415,900.00	1,159,294.75
湖北自由行电梯工程有限公司	接受劳务	564,000.00	16,332.00
合计	—	1,585,922.90	3,590,719.59

注:本集团与上述公司的交易价格参照公司市场定价原则确定。

2)销售商品/提供劳务

单位名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
湖北自由行电梯工程有限公司	销售商品	5,849,230.10	11,804,336.28
曲靖市智能电梯有限公司	销售商品	9,657,597.32	18,666,106.24
四川通用电梯有限公司	销售商品	97,485,673.25	117,919,904.42
通用电梯(湖南)有限公司	销售商品	7,170,347.09	8,652,654.85
合计	—	120,162,847.76	157,043,001.79

注:本集团与上述公司的交易价格参照公司电梯销售定价原则确定。

(2)往来余额

1)应收款项

单位名称	单位名称	年末余额	年初余额
应收账款	四川通用电梯有限公司	57,780,171.09	34,378,229.39
应收账款	曲靖市智能电梯有限公司	9,179,295.90	4,412,445.90
应收账款	通用电梯(湖南)有限公司	5,877,580.00	5,737,920.00
应收账款	湖北自由行电梯工程有限公司	6,258,000.00	6,641,800.00
预付账款	通用电梯(湖南)有限公司	100,000.00	351,000.00
预付账款	湖北自由行电梯工程有限公司	132,400.00	

2)应付款项

单位名称	单位名称	年末余额	年初余额
应付账款	曲靖市智能电梯有限公司	843,617.00	–
应付账款	湖北自由行电梯工程有限公司	115,000.00	–
应付账款	通用电梯(湖南)有限公司	198,920.00	
其他应付款	曲靖市智能电梯有限公司	102,600.00	12,600.00
其他应付款	四川通用电梯有限公司	50,000.00	
其他应付款	湖北自由行电梯工程有限公司	36,000.00	

2. 股东股票质押/冻结情况

截止2022年12月31日,公司前十大股东不存在股权质押/冻结的情况。

母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

(1)应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	15,370,260.00	4.97	14,299,615.00	93.03	1,070,645.00
按组合计提坏账准备的应收账款	293,646,341.91	95.03	44,638,339.54	15.20	249,008,002.37
其中:账龄组合	293,646,341.91	95.03	44,638,339.54	15.20	249,008,002.37
合计	309,016,601.91	100.00	58,937,954.54	19.07	250,078,647.37

(续)

类别	年初余额 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	[illegible]	[illegible]	10,408,515.00	84.88	[illegible]

(续)

1)按单项计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额 账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
延吉永盛电梯销售装饰有限公司	4,110,300.00	4,110,300.00	100.00	经营不善,预计无法收回
六安市叶集区胜利置业有限公司	3,197,500.00	2,717,875.00	85.00	预计无法全部收回
蚌埠银河置业有限公司	2,267,800.00	2,147,460.00	94.69	预计无法全部收回
内蒙古普因药业有限公司	1,909,000.00	1,909,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
四川广达置业有限公司	1,285,400.00	1,028,320.00	80.00	预计无法全部收回
嵊州银河实业投资有限公司	712,000.00	498,400.00	70.00	预计无法全部收回
蚌埠市乐业地产有限公司	682,400.00	682,400.00	100.00	经营不善,预计无法收回
青海华西建筑有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
常州方圆制药有限公司	288,620.00	288,620.00	100.00	经营不善,预计无法收回
安徽顺通建材贸易大市场有限责任公司	244,240.00	244,240.00	100.00	经营不善,预计无法收回
银川市沙海雪城工贸有限公司	173,000.00	173,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
合计	15,370,260.00	14,299,615.00	—	—

2)按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额 账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	153,804,010.49	7,690,200.51	5.00
1-2年	73,385,123.22	11,007,768.48	15.00
2-3年	26,475,216.40	5,295,043.28	20.00
3-4年	23,232,620.51	8,131,417.18	35.00
4-5年	14,118,204.05	9,882,742.84	70.00
5年以上	2,631,167.24	2,631,167.24	100.00
合计	293,646,341.91	44,638,339.53	—

(2)应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	153,804,010.49
1-2年	73,385,123.22
2-3年	28,739,216.40
3-4年	25,871,560.51
4-5年	19,376,014.05
5年以上	7,840,677.24
合计	309,016,601.91

(3)本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	其他	年末余额
单项计提预期信用损失的应收账款	10,408,515.00	3,891,100.00				14,299,615.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	32,787,438.03	11,850,901.51				44,638,339.54
合计	43,195,953.03	15,742,001.51				58,937,954.54

(4)本年无实际核销的应收账款。

(5)按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
1	四川通用电梯有限公司	57,780,171.09	1年以内	18.70	2,889,008.55
2	定陶天诚置业有限公司	21,282,100.00	1年以内/1-2年/2-3年	6.89	3,195,195.00
3	菏泽天勤城市建设投资有限公司	10,615,848.13	1年以内/1-2年	3.44	1,588,712.41
4	曲靖市智能电梯有限公司	9,179,295.90	1年以内	2.97	458,964.80
5	中建三局集团有限公司安装事业部	8,285,300.00	2-3年/4-5年	2.68	4,529,210.00
合计		107,142,715.12		34.67	12,661,090.76

2.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	90,119,112.19	5,500,820.13
合计	90,119,112.19	5,500,820.13

2.1其他应收款

(1)其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	207,644,866.84	8,721,121.84
备用金	425,940.00	187,000.00
其他往来款项	1,670,140.99	86,498.98
合计	209,740,947.83	8,994,620.82

(2)坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月的预期信用损失	第二阶段 整个存续期内预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期内预期信用损失(已发生信用减值)
2022年1月1日余额	3,277,800.69		216,000.00
2022年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—
--转入第二阶段	-2,579,285.10	2,579,285.10	
--转入第三阶段	-55,000.00		55,000.00
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本年计提	-80,541.96	663,576.90	115,545,000.00
本年转回			
本年转销			
本年核销			
其他变动			
2022年12月31日余额	562,973.63	3,242,862.00	115,816,000.00

第一阶段计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额 其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金	3,546,711.84	440,181.68	12.41
备用金	405,940.00	37,097.00	9.14
其他往来款项	1,629,898.99	85,694.95	5.26
合计	5,582,550.83	562,973.63	-

第二阶段计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额 其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金	3,782,155.00	3,192,410.00	84.41
备用金	20,000.00	18,000.00	90.00
其他往来款项	40,242.00	32,452.00	80.64
合计	3,842,397.00	3,242,862.00	

第三阶段计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额 其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆金科企业管理集团有限公司	50,000,000.00	36,250,000.00	72.50	经营不善,预计无法全额收回
重庆庆科商贸有限公司	50,000,000.00	36,250,000.00	72.50	经营不善,预计无法全额收回
融信(福建)投资集团有限公司	50,000,000.00	24,000,000.00	48.00	经营不善,预计无法全额收回
广州善宏企业管理有限公司	30,000,000.00	15,000,000.00	50.00	经营不善,预计无法全额收回
祥生地产集团有限公司	20,000,000.00	4,000,000.00	20.00	经营不善,预计无法全额收回
湖北杜鹃盛景国际大酒店有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00	破产清算,预计无法收回
当代节能置业股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
铜陵市恒基投资开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
峨眉山市嘉创投资有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	经营不善,预计无法收回
合计	200,316,000.00	115,816,000.00	—	—

(3)其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额
1年以内(含1年)	203,052,380.99
1-2年	1,593,481.84
2-3年	1,036,688.00
3-4年	747,080.00
4-5年	1,129,975.00
5年以上	2,181,342.00
合计	209,740,947.83

(4)其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	其他	年末余额
其他应收款	3,493,800.69	116,128,034.95				119,621,835.64
合计	3,493,800.69	116,128,034.95				119,621,835.64

(5)按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末账面余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆金科企业管理集团有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	23.84	36,250,000.00
重庆庆科商贸有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	23.84	36,250,000.00
融信(福建)投资集团有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	23.84	24,000,000.00
广州善宏企业管理有限公司	保证金	30,000,000.00	1年以内	14.30	15,000,000.00
祥生地产集团有限公司	保证金	20,000,000.00	1年以内/1-2年	9.54	4,000,000.00
合计		200,000,000.00		95.36	115,500,000.00

3.长期股权投资

(1)长期股权投资分类

项目	年末余额 账面余额	减值准备	账面价值	年初余额 账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,100,000.00		9,100,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
对联营企业投资						
合计	9,100,000.00		9,100,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00

(2)对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
苏州通用智科电梯服务有限公司	1,000,000.00	4,500,000.00		5,500,000.00		
苏州朗通绿色电梯服务有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
苏州创通资本投资管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	2,600,000.00	6,500,000.00		9,100,000.00		

4.营业收入、营业成本

(1)营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	422,861,247.28	470,868,229.13
其他业务收入(注)	1,066,778.09	1,002,620.00
合计	423,928,025.37	471,870,849.13
主营业务成本	310,456,280.04	353,641,587.58
其他业务成本		
合计	310,456,280.04	353,641,587.58

注:其他业务收入主要为废料销售收入。

(2)主营业务—按产品分类

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
电梯销售	408,870,586.33	455,240,400.02
电梯配件与维保服务	13,990,660.95	15,627,829.11
合计	422,861,247.28	470,868,229.13
主营业务成本		
电梯销售	301,114,909.51	343,422,415.19
电梯配件与维保服务	9,341,370.53	10,219,172.39
合计	310,456,280.04	353,641,587.58

(3)主营业务–按地区分类

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
境内	397,003,643.39	451,395,296.20
境外	25,857,603.89	19,472,932.93
合计	422,861,247.28	470,868,229.13
主营业务成本		
境内	293,589,807.78	339,300,190.52
境外	16,866,472.26	14,341,397.06
合计	310,456,280.04	353,641,587.58

(4)主营业务–按收入确认时间分类

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
在某一时点确认收入	411,489,664.04	457,920,436.36
在某一时段内确认收入	11,371,583.24	12,947,792.77
合计	422,861,247.28	470,868,229.13
主营业务成本		
在某一时点确认成本	303,483,482.40	344,729,816.66
在某一时段内确认成本	6,972,797.64	8,911,770.92
合计	310,456,280.04	353,641,587.58

5.投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,914,829.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,882,005.75	2,600,219.18
合计	2,882,005.75	5,515,048.37

财务报告批准

本财务报告于2023年4月26日由本集团董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-22,505.81	
计入当期损益的政府补助	2,213,129.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,909,544.04	
委托他人投资或管理资产的损益	2,882,005.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	-4,766,059.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,669,361.77	
小计	9,546,751.97	
减:所得税影响额	1,436,839.37	
少数股东权益影响额(税后)	298.57	
合计	8,109,614.03	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益 基本每股收益	每股收益 稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-10.74	-0.3323	-0.3323
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-11.83	-0.3660	-0.3660

通用电梯股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

东兴证券股份有限公司 关于通用电梯股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

东兴证券股份有限公司(以下简称"东兴证券"或"保荐机构")作为通用电梯股份有限公司(以下简称"通用电梯"或"公司")首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规文件要求,对通用电梯2022年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查,具体情况如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意通用电梯股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可〔2020〕3440号)同意注册,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票60,040,000股,每股面值 1 元,发行价格为4.31元/股,募集资金总金额为258,772,400.00元,扣除相关发行费用人民币(不含税)41,778,719.38元后,募集资金净额为人民币216,993,680.62元。上述募集资金已于2021年1月15日划至公司指定账户,由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(报告文号:XYZH/2021NJAA20002)。

(二)募集资金使用金额及结余情况

截至 2022年12月 31 日,公司募集资金累计使用情况如下:

单位:元

项目	金额
募集资金净额	216,993,680.62
减:置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	4,869,326.54
募投项目使用总额[注]	99,710,347.52
手续费支出	1,749.76
闲置募集资金投资理财支出	570,000,000.00
加:理财本金赎回	520,000,000.00
利息收入	1,955,458.49
理财收益	5,482,224.93
截至2022年12月31日募集资金专户余额	69,849,940.22

注:系募集资金置换后募投项目投入的金额。

二、募集资金的存放与管理情况

(一)募集资金的管理情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等规范性文件,公司已制定《募集资金管理制度》,并根据《募集资金管理制度》的要求,公司及子公司已将上述募集资金存放于募集资金专项账户,并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金相关监管协议。

(二)募集资金的专户存储情况

截至2022年12月31日,公司募集资金专项账户存储情况如下:

单位:元

开户人	开户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额
通用电梯股份有限公司	中国光大银行股份有限公司吴江支行	37120188000284010	募集资金专户	7,595.57
通用电梯股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司吴江盛泽支行	89180078801600000183	募集资金专户	11,178,829.37
通用电梯股份有限公司	中国工商银行股份有限公司吴江七都支行	1102022829008019009	募集资金专户	21,627,137.27
通用电梯股份有限公司	苏州农村商业银行七都支行	0706678191120100882548	募集资金专户	35,030,633.29
苏州通用智科电梯服务有限公司	苏州农村商业银行七都支行	0706678191120100935226	募集资金专户	494,982.59
苏州创通资本投资管理有限公司	江苏银行股份有限公司盛泽支行	30390188000247381	募集资金专户	1,510,762.13
合计				69,849,940.22

三、2022年度募集资金的使用情况

(一)募集资金投资项目的资金使用情况

2022年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

(二)募投项目实施地点、实施方式变更情况

公司于2022年8月11日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,及2022年8月29日召开2022年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施主体、实施地点的议案》,同意募投项目"营销维保服务网络升级项目"新增公司全资子公司为实施主体并根据公司及全资子公司实际业务布局情况选择合适地点搭建网点分布及数量而变更实施地点。同意募投项目"技术研发中心和实验室建设项目"新增拟设立的全资子公司为实施主体并调整技术研发中心实施地点。

除上述事项外,截至2022年12月31日,公司募集资金投资项目不存在实施地点、实施方式变更的情况。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2021年2月8日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,董事会同意以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金4,869,326.54元及已支付发行费用的自筹资金5,939,096.74元,共计10,808,423.28元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于通用电梯股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金情况报告的鉴证报告》(报告文号:XYZH/2021NJAA20006)对公司募投项目预先投入自筹资金情况进行了鉴证。

截至2022年12月31日,公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金10,808,423.28元。

(四)闲置募集资金暂时补充流动资金情况和效果

截至2022年12月31日,公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五)节余募集资金使用情况

截至2022年12月31日,公司不存在节余募集资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六)超募资金使用情况

公司不存在超募资金的情形。

(七)尚未使用的募集资金用途及去向

截至2022年12月31日,公司尚未使用的募集资金均存储于公司的募集资金专用账户中。

(八)募集资金使用的其他情况

2022年度,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2022年度,公司不存在变更募集资金投资项目资金使用情况的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整,募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、募集资金使用需要关注的风险

截至2022年12月31日,公司不存在募集资金使用需要关注的风险。

七、保荐机构核查程序与核查意见

保荐机构查阅了公司募集资金存放银行对账单、查阅了中介机构相关报告及募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料,并访谈了相关人员。

经核查,公司2022年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定,公司对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附件1

募集资金使用情况对照表

2022年度

编制单位:通用电梯股份有限公司

单位:万元

募集资金总额		21,699.37	本年度投入募集资金总额				5,845.05			
报告期内变更用途的募集资金总额		–	已累计投入募集资金总额				10,457.97			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电梯智能制造项目	否	18,000.00	16,019.37	5,682.36	9,792.34	61.13%	2024年01月20日	不适用	不适用	否
技术研发中心和实验室建设项目	否	2,000.00	2,000.00	50.53	165.42	8.27%	2025年01月20日	不适用	不适用	否
营销维保服务网络升级项目	否	3,685.00	3,680.00	112.16	500.21	13.59%	2025年01月20日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	–	23,685.00	21,699.37	5,845.05	10,457.97		–	–	–	–
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于2022年8月11日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,及2022年8月29日召开2022年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施主体、实施地点的议案》,同意募投项目"营销维保服务网络升级项目" 新增公司全资子公司为实施主体并根据公司及全资子公司实际业务布局情况选择合适地点搭建网点分布及数量而变更实施地点。同意募投项目"技术研发中心和实验室建设项目"新增拟设立的全资子公司为实施主体并调整技术研发中心实施地点。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公开发行募集资金到位前,公司自筹资金预先投入486.93万元用于实施部分募集资金投资项目。经公司2021年2月8日召开第二届董事会第九次会议审议通过,同意以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金486.93万元。公司截至2021年2月8日已完成募集资金置换486.93万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于2022年2月15日召开的2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,同意公司在在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下,使用不超过1亿元暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限范围内,资金可以循环滚动使用。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日止,公司募集资金存放专项账户的余额为人民币69,849,940.22元(包含银行利息),尚未归还的用于闲置募集资金现金管理的余额为人民币5,000.00万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

保荐代表人:

覃新林　　卢文军

东兴证券股份有限公司

2023年4　月26　日

东兴证券股份有限公司关于通用电梯股份有限公司 2022年度内部控制自我评价报告的核查意见

东兴证券股份有限公司(以下简称"东兴证券"或"保荐机构")作为通用电梯股份有限公司(以下简称"通用电梯"或"公司")首次公开发行股票并在创业板上市持续督导保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号—保荐业务》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规和规范性文件的要求,对《通用电梯股份有限公司内部控制自我评价报告》进行了核查,具体情况如下:

一、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公司及控股子公司苏州通用智科电梯服务有限公司、苏州朗通绿色电梯服务有限公司和苏州创通资本投资管理有限公司,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%。

纳入评价的范围为公司合并报表范围内的电梯生产经营、配件及维保业务,主要事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素,重点关注风险评估过程,内部信息传递和财务报告流程,对控制有效性的内部监督和自我评价,与内部环境有关的控制等公司层面的内部控制,以及公司治理、人力资源、筹资管理、资金管理、采购业务管理、销售业务管理、资产管理、对外担保业务管理、内部监督、募集资金管理、关联交易管理等业务控制活动。

重点关注的高风险领域主要包括:资金管理、采购业务管理、销售业务管理、存货管理等。

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)内部控制评价的程序和方法

1、制定内部控制评价工作方案

公司内部控制评价工作的目标是:确保合规、防范风险、提升管理。根据公司实际情况和管理要求,分析公司经营管理过程中的高风险和重要业务事项,制定了科学合理的评价工作方案,工作方案包括公司内部控制评价范围、评价时间、人员组成、相关规章制度、评价流程、评价方法、工作底稿填写要求、样本抽取检验要求、缺陷认定标准、评价人员权利义务、纪律要求及评价中需重点关注的问题等,经批准后实施。评价工作方案以全面评价为主,涵盖了上述2022年1–12月梳理的所有内部控制流程模块和主要制度,重点关注了高风险领域和重要业务事项。

2、成立内部控制评价工作组织

根据上述评价范围及业务事项,成立了对应的内控评价工作小组。

3、组织实施自我评价工作

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。

评价过程中,内控评价工作小组采用了个别访谈、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法,广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据,如实填写评价工作底稿,分析、识别内部控制缺陷。

4、评价工作组做出评价结论

内控评价工作小组组长汇总评价结果,对现场初步认定的内部控制缺陷进行全面复核、分类汇总,对缺陷的成因、表现形式及风险程度进行定量或定性的综合分析,按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级,根据缺陷的综合影响出具自我评价结论。对于认定的内部控制缺陷,评价工作组就部门提出整改建议,要求责任部门及时整改,并跟踪其整改落实情况;已经造成损失或负面影响的,追究相关人员的责任。

5、编制内部控制自我评价报告

内部控制评价工作小组根据已汇总的评价结果和认定的内部控制缺陷为基础,综合内部控制整体情况,客观、公正、完整地编报内部控制评价报告。

6、审议批准内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告编制完成后报送公司经理层、董事会和监事会审议批准,由董事会最终审定后对外披露或以其他形式加以合理利用。

二、公司内部控制制度执行有效性的自我评价

(一)内部控制缺陷及其认定情况

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:

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
营业收入	≥营业收入1%	营业收入0.5%≤错报＜营业收入1%	＜营业收入0.5%
利润总额	≥利润总额5%	利润总额3%≤错报＜利润总额5%	＜利润总额3%
资产总额	≥资产总额1%	资产总额0.5%≤错报＜资产总额1%	＜资产总额0.5%
所有者权益	≥所有者权益1%	所有者权益0.5%≤错报＜1%	＜所有者权益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:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1)公司董事、监事、高级管理人员舞弊; (2)对已公布的财务报告进行重大更正; (3)控制环境无效;影响收益趋势的缺陷; (4)企业内部审计机构对内部控制的监督无效; (5)注册会计师发现当期财务报表存在重大错报,而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报; (6)发生重大损失,能够合理证明该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。
重要缺陷	(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策; (2)未建立反舞弊程序和控制措施; (3)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; (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; (5)一个或多个缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

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:

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
营业收入	≥营业收入3%	营业收入1%≤错报＜营业收入3%	＜营业收入1%
资产总额	≥资产总额3%	资产总额1%≤错报＜资产总额3%	＜资产总额1%

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	(1)决策程序不科学导致重大失误; (2)重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿机制; (3)中高级管理人员和高级技术人员流失严重; (4)内部控制重大缺陷未及时有效整改; (5)其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。
重要缺陷	(1)决策程序导致一般失误; (2)重要业务控制制度存在缺陷; (3)关键岗位业务人员流失严重; (4)内部控制重要缺陷未及时有效整改; (5)其他可能产生较大负面影响的缺陷。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

(二)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。

3、对上一年度内部控制缺陷的整改情况

不适用。

三、企业内部控制自我评价结论

公司董事会认为,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。公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

四、保荐机构核查意见

保荐机构通过与公司相关董事、监事、高级管理人员及有关人员沟通交流;与公司聘任的会计师事务所等中介机构相关人员沟通交流;查阅公司董事会、监事会、股东大会等会议资料、年度内部控制评价报告、各项业务和管理规章制度等相关文件;查阅相关信息披露文件;查看生产经营现场等措施,从公司内部控制环境、内部控制制度建立和内部控制实施情况等方面对其内部控制制度的合规性、有效性进行了核查。

经核查,东兴证券认为:截至2022年12月31日,公司的法人治理结构较为健全,现有的内部控制制度符合有关法律、法规和规范性文件的相关要求,于2022年12月31日在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制;《通用电梯股份有限公司内部控制自我评价报告》较为公允地反映了2022年度公司内部控制制度的建设及运行情况。

保荐代表人签名:

覃新林　　卢文军

东兴证券股份有限公司

2023年4月26日

东兴证券股份有限公司 关于通用电梯股份有限公司 2023年度日常关联交易预计的核查意见

东兴证券股份有限公司(以下简称"东兴证券"或"保荐机构")作为通用电梯股份有限公司(以下简称"通用电梯"或"公司")首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号—保荐业务》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规文件要求,对通用电梯2023年度日常关联交易预计事项进行了核查,具体核查情况如下:

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

通用电梯根据公司业务发展及日常经营的需要,公司及公司子公司预计2023年度与关联方之间的日

(下转B564版)