

陕西航天动力高科技股份有限公司

2013年度内部控制评价报告

陕西航天动力高科技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2013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。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

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的主要业务和事项，纳入评价范围的单位包括：

航天动力高科技股份有限公司是以航天军工流体技术（包括液体、气体）和惯性导航技术为核心技术，以从事系列民用产品的设计、开发、生产和销售的技术密集型公司。主营业务包括泵及液压传动系统、变矩器及液力传动系统、燃气表及流体计量系统和化工生物装备

等。

宝鸡航天动力泵业有限公司是陕西航天动力高科技股份有限公司全资子公司。公司经营各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售。

江苏航天动力机电有限公司是由陕西航天动力高科技股份有限公司和江苏大中电机股份有限公司共同发起成立，经营高压交流电动机（含异步、同步、防爆、变频）、直流电动机，液力传动和液压传动产品，非标设备，电机控制产品，高低压配电控制柜，工业公司自动化及仪器、仪表控制产品，自营产品等出口业务。

西安航天泵业有限公司是由西安航天科技工业公司（航天六院）、航天投资控股有限公司、陕西航天动力高科技股份有限公司共同出资设立，隶属于中国航天科技集团公司第六研究院，由陕西航天动力高科技股份有限公司控股。公司经营输油泵、工业泵、特种阀等系列产品及输油泵站成套机电产品的设计、生产与销售；输油泵系统的技术研究、开发和设计。

江苏航天水力设备有限公司2010年与西安航天泵业有限公司合资重组。现为国有控股航天六院下属企业，公司为有规模和较强能力的大型水泵设计、制造生产基地。公司主要生产水泵、水轮机两大类产品。

西安航天华威化工生物工程有限公司是陕西航天动力高科技股份有限公司的控股公司。公司依托航天流体传热换热技术，以石油、石化、太阳能光伏业、再生能源、发酵行业、矿业、制药等行业为主

要目标市场，从事化工生物工程承揽和化工生物工程装备的研发、设计和制造。

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98.15%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的96.12%，重点关注的高风险领域主要包括公司整体层面内部控制、财务报表的编制流程、筹资与投资流程、销售与收款流程、在建工程流程、安全生产流程等方面。

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

公司根据《基本规范》、《评价指引》对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求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：

定量标准

重大缺陷：营业收入潜在错报：

营业收入总额的 $0.5\% \leq$ 错报

利润总额潜在错报：

利润总额的 $5\% \leq$ 错报

资产总额潜在错报：

资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报

所有者权益潜在错报：

所有者权益总额的 $0.5\% \leq$ 错报

重要缺陷：营业收入总额的 $0.2\% \leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%

利润总额的 $2\% \leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%

资产总额的 $0.2\% \leq$ 错报 $<$ 资产总额的 0.5%

所有者权益总额的 $0.2\% \leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%

一般缺陷：错报 $<$ 营业收入总额的 0.2%

错报 $<$ 利润总额的 2%

错报 $<$ 资产总额的 0.2%

错报 $<$ 所有者权益总额的 0.2%

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：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的重大错报。出现下列情形的，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。

2. 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

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：

缺陷认定直接财产损失金额重大及造成负面影响。

重大缺陷：直接财产损失 1000 万元以上，且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：直接财产损失 1000 万元-100 万元（含 1000 万元）或受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响。

一般缺陷：直接财产损失100万元（含100万元）以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对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：

出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：

- （1）违犯国家法律、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。

（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、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、重要缺陷。

董事长：王新敏

陕西航天动力高科技股份有限公司

2014年3月13日