

# 中国西电电气股份有限公司

## 2014年度内部控制评价报告

中国西电电气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2014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。纳入评价范围的主要单位包括所属二级子公司，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%。

内部控制评价的范围涵盖了中国西电主营业务所涉及到的输配电及控制设备研发、设计、制造、销售、检测、相关设备成套、技术研究、服务与工程承包所有子公司，具体如下：

### 内部环境

#### 1、治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规，建立了较为完善的法人治理结构；制定了健全、完备的公司章程，制定了公司股

东大会、董事会、监事会的议事规则。公司的最高权力机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会下设四个专门委员会。

股东大会是公司的最高权力机构。依法决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事；审议批准董事会、监事会的报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或减少注册资本、发行公司债券作出决议。公司每年召开一次年度股东大会，在《公司法》《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。股东大会由董事会召集。

董事会对股东大会负责。根据《章程》规定，公司董事会由 8 名董事组成，其中设董事长 1 人，独立董事 3 人。公司董事任期三年，连选可以连任。董事会负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；执行股东大会的决议；制订公司的年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或减少注册资本、发行公司债券、及上市方案；制定公司基本管理制度、公司章程的修改方案；决定公司的经营计划、投资方案；决定聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书及其报酬事项；决定公司内部管理机构设置。董事会按照公司《章程》规定开展相关工作。董事会下设战略规划及执行委员会、审计及关联交易控制委员会、考核与薪酬委员会、提名委员会。董事会按照《董事会议事规则》开展相关工作。

公司监事会是常设监督性机构，负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，提议召开临时股东大会并向股东大会提出提案等职权。公司监事会由 5 人组成，其中公司设监事会主席 1 名，股东代表担任的监事 2 名，职工代表担任的监事 2 名，监事任期三年，连选可以连任。公司监事会的人数和人员构成符合法律、

法规的要求。监事会按照《监事会议事规则》开展相关工作。

独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，维护公司利益，关注社会公众股股东的合法权益不受损害。公司的独立董事具备履行其职责所必需的知识基础，符合证监会的有关规定，在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易、利润分配、董事提名和任免、董事会聘任或解聘高级管理人员等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

公司总经理 1 名，由董事会聘任或解聘，副总经理、总会计师由总经理提名，董事会聘任或解聘。副总经理、总会计师对总经理负责。董事会设董事会秘书 1 名。本公司股东大会、董事会、监事会的召开、表决程序及决议内容均按照《章程》的有关规定规范运作。公司董事会和管理层的分工和职责明确，形成了各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构。

经营层执行董事会决议，向董事会负责，负责公司的日常经营管理工作。通过指挥、协调、管理、监督各职能部门及子公司行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转，维护公司和全体股东权益。

公司设立了审计内控部，配备专职人员，建立了《内部审计制度》、《经济责任审计办法》、《经济合同审核与审计办法》、《内部审计质量控制办法》、《内部控制评审办法》、《全面风险管理办法》、《内部控制管理办法》等，明确了相关业务活动的流程及控制措施。审计内控部采取日常检查、专项检查及内部控制评价等方式，对内部控制的有效性进行监督。对监督检查中认定的缺陷，按照规定的程序进行报告，并对整改情况进行跟踪。

## 2、组织架构

公司股东大会、董事会、监事会、各专业委员会及经营管理层不

断提升与完善公司管理，以努力完成公司发展战略目标，维护股东利益为出发点，合理设置了公司总部及各子公司业务与职能部门，明确总部及各子公司的部门、层级的职责与权限，建立了监督与检查制度，确保部门、层级责、权、利的匹配。组织结构体系健全、完整，组织结构设置与企业业务特点相一致，能够控制各项业务关键控制环节，各司其职、各尽其责，对冗余部门进行有效整合，对关键控制环节进行合理控制。公司确定职权和岗位分工过程中，体现了不相容职务相互分离的要求。

### 3、发展战略

公司设立了战略规划及执行委员会，按照《战略规划及执行委员会议事规则》《发展战略和规划管理制度》等规定的工作方式、决策程序及议事细则开展工作。2014 年结合国家制造强国战略和强基战略的制定，公司战略发展部制定了《中国西电 2025》，立足“转型升级、改革创新”，调整思路升级产业，改革体制机制，创建创新平台，培育迈向世界一流企业新的竞争力。确定了专注输变电装备，以创新为企业内生动力，以市场和创新实现双驱动，探索发展产业集群。通过产品技术创新，制造技术变革，共性技术研究，产业模式转型，使产品、业务、产业协同发展，实现由生产制造型企业向生产服务型企业转变的战略思想，并经过修订、完善和宣贯，将作为企业战略的核心内容纳入“十三五”发展规划。

### 4、人力资源

公司建立了《人力资源规划管理制度》、《员工招聘管理制度》、《员工流动管理制度》、《劳动用工管理办法》、《劳动合同管理制度》、《员工考勤奖惩管理办法》、《培训管理制度》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》、《员工社会保险管理制度》、《住房公积金管理

办法》等相关制度，规范人力资源规划、人才开发及引进、员工培训、薪酬福利、高级管理人员的薪酬等人力资源管理活动。2014 年重点布置了对于岗位体系建设、岗位说明书的进一步梳理、优化和完善。目前公司人力资源管理体系较为完善，管理水平不断提升，员工满意度、劳动生产率、职工薪酬水平都得到了进一步的提升。

## 5、社会责任

2014 年公司按照推进精益生产工作，优化生产组织模式和制造工艺，企业运营效益明显提升. 对企业安全生产进行服务、监管、协调与考核，推动企业安全发展；在原制度体系基础上，本年度新增或修订了以下制度和流程《质量统计分析工作细则》、《质量诊断管理办法》、《质量管理小组和质量信得过班组管理办法》、《境外安全突发事件应急预案》、《生产安全事故应急预案管理制度》、《危险源监督管理制度》、《内部配套管理制度》等。

为了实现公司与员工、公司与社会、公司与自然环境的健康和谐发展，公司根据国家的有关法律法规及行业标准，结合公司实际，在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、员工权益保护等方面建立了相应的机制，制定了相关管理制度。

公司建立了系统的质量管理体系，加强了质量统计分析和监管力度，截止质量损失率、一次交检合格率均达到了年度控制目标。通过产业链统计分析、供应链品质建设、专项质量诊断、重点产品质量控制、全员质量管理活动、质量专业队伍的建设等一系列工作，有效地提高了员工的质量观念和质量意识，确保了产品质量。制定了《质量管理制度》、《重大质量问题与事故管理办法》等制度规范质量工作的开展。

公司建立了系统的节能减排管理体系，对企业环境保护工作进行服务、监管、协调与考核，降低企业污染物的排放，推动企业绿色发展，2014 年公司组织与各单位签订了节能减排考核责任书，主要节能减排项目竣工后效果较好，大幅降低了能源消耗和污染物排放，节能减排各项指标得到有效控制，为完成本年目标和“十二五”规划目标奠定了扎实的基础。

公司设立职工代表大会及工会，维护员工合法权益，加强职业健康防护。

## 6、企业文化

公司建立了《企业文化管理办法》，初步形成了具有西电特色的包括企业精神、企业核心价值观、企业宗旨、企业经营理念等系统的文化理念，引导和规范员工行为，为进一步提升企业素质、打造企业核心竞争力提供了有效保证。公司重视对诚信、务实、创新的企业精神及以人为本的企业核心价值观的落实，通过宣贯及全体员工的身体力行，营造积极向上的企业文化氛围，使文化建设与公司战略有机结合，并融入到生产经营过程中，促进了全体员工的文化修养和内在素质，形成整体团队向心力，增强了员工的责任感和使命感。

## 控制活动

### 1、资金管理

公司建立了较完善的资金管理制度，对日常业务活动中涉及的请款、授权审批、报销等做出了较完善的描述。

公司按交易金额的大小及交易性质不同，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范

围内融资等采用部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、筹资管理、资产重组、关联交易等重大交易，按集团公司规定程序进行审批。公司资金管理相关制度，包括但不限于《资金集中管理暂行办法》、《资金计划管理实施办法》、《货币资金及票据管理制度》、《银行账户管理暂行办法》等，规范了货币资金业务的职务分离、资金的计划审核控制、资金的授权审批、资金的收入、支付等一系列资金活动行为。2014 年为进一步明确货币资金理财业务的范围、规范审批流程与权限，防范货币资金理财的风险，提高货币资金理财的效益，重新修订了《购买银行理财产品管理办法》、制定了《外汇风险业务管理办法》和“子公司外汇风险业务管理流程”。本年度依照国资委的监管要求，拟对审批权限进行修订，进一步严守套期保值原则，在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 2、资产管理

在风险评估的基础上，不断建立与完善存货、固定资产和无形资产的相关管理制度，持续建立健全相关管控措施，提高了资产使用效能，保证资产安全。公司资产管理的相关制度，包括但不限于《固定资产管理制度》、《固定资产投资实施管理办法》、《无形资产管理制度》、《存货管理制度》、《重大财务事项备案管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《资产损失核销管理办法》等。股权投资管理方面，2014 年 5 月，投资与资产管理部结合投资项目运营管理的实际情况，修订《对外投资管理办法》。固定资产投资管理方面，2014 年，公司对《固定资产投资审批制度》进行了具体修订，一般项目实行备案制；重点项目申报可研报告。通过本次修订，将有利于固定资产投资的整体规划，并与全面预算紧密结合，从措施上对备案的要求更严格，化解了

业务风险，进一步提高内控管理的效率与水平。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

### 3、采购业务

搭建并完善了公司统一管理、各平台集中采购，各所属子公司自主开展电子化采购的三层采购管理体系；优化运行机制，成立了西电物资采购管理中心，负责公司物资采购管理工作；负责组织公司固定资产采购；负责组织服务外包采购。目前正在初期试运行阶段，已经发布了相关物资采购管理制度，包括：固定资产投资采购、服务外包采购、办公用品采购等业务流程服务外包项目已经开始集中采购，固定资产逐步开展。公司采购业务以平台为核心、以信息化手段为支撑，强力推进集中采购实施，制定了相应的采购管理考核办法，定期检查采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施及时防范采购风险，提升了平台物资采购规模、质量和效能；各所属子公司积极开展电子化采购业务，规范采购业务，固化采购流程，确保了物资采购过程透明公开，采购过程永久可追溯。

公司结合企业实际情况，不断提升完善供应商准入、采购申请审批、采购物资定价、采购验收、物资入库及采购付款的采购过程信息化管理工作，确保通过信息化的手段，有效控制采购业务各环节，有效防范采购风险。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

### 4、销售业务

公司结合实际情况，全面梳理销售业务流程，完善销售业务相关管理制度，制定适当的销售政策和策略，明确销售环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务，及时检查分析销售过程

中的薄弱环节，采取有效控制措施，规范销售行为，防范销售风险，扩大市场份额，实现销售目标。

公司不断建立并完善市场营销与品牌管理、市场调研与开发管理、营销计划管理、客户资信管理、销售定价管理、销售合同管理、售后服务管理、应收账款管理等方面程序，为有效防范公司销售业务各方面风险提供进一步保障。公司销售管理的主要制度，包括但不限于《中国西电集团公司市场营销工作指导意见》、《营销战略规划管理制度》、《国际市场营销业务管理办法》、《国内客户信用管理办法》、《产品购销合同管理制度》、《产品售后服务工作管理制度》、《营销统计工作管理制度》、《市场营销信息管理制度》、《营销宣传管理制度》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 5、研究与开发

根据公司科技、知识产权和品牌发展战略与规划，结合市场开拓和技术进步的要求，制定科技、知识产权和品牌相关计划，不断强化内部控制与管理，促进科技成果的转化和推广应用，不断提升企业技术水平和自主创新能力，形成了一批具有自主知识产权和产业竞争优势的核心技术与产品，支持企业产业战略转型、技术产品优化升级和可持续发展，满足国内国际市场需求。

通过不断建立并完善相关科技、知识产权和品牌管理制度及流程体系，针对本部门业务流程管理环节，持续改进相应的管控措施，有效控制相关风险，促进了公司自主创新，提升公司科技管理水平。

公司研究与开发相关的制度，包括但不限于《知识产权管理评价

办法》、《知识产权管理奖惩办法》、《科技创新能力评价管理办法》、《科技考核管理办法》、《专有技术认定办法》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 6、财务报告

公司严格执行会计法规和国家统一会计准则等相关规定，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，建立了《财务会计报告报送审批管理办法》等制度，并针对财务报告工作流程、环节制定了具体的管控措施，落实到责任部门和岗位，保证财务报告的真实、完整，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。公司总会计师负责组织领导财务报告的编制、对外提供和分析工作。公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 7、全面预算

公司建立了全面预算管理制度，健全了全面预算的组织和流程管理制度，设立全面预算管理委员会，对全面预算编制、审批、下达、预算指标分解及责任落实、预算执行控制、预算分析、预算调整、预算考核等流程环节采取了适当的管控措施，有效发挥了全面预算管理的作用。公司全面预算管理相关制度，包括但不限于《全面预算管理制度》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 8、关联交易

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规规范公司关联交易的内容、关联交易的定价原则、关联交易决策程序和审批权限，并及时将关联交易数据统计和上报集团公司，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公

平、公正、公允的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和股东的利益。公司关联交易管理相关制度，包括但不限于《内部关联交易管理办法》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 信息与沟通

为促进内部报告的有效利用，充分发挥内部报告的作用。公司根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司信息披露管理办法》，规范了内部重大信息的收集、处理和沟通机制，确保信息披露的及时、准确。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

公司重视信息系统在内部控制中的作用，根据内部控制要求，结合组织架构、业务范围、地域分布、技术能力等因素，制定信息系统建设整体规划，加大投入力度，有序组织信息系统开发、运行与维护，优化信息化管控流程，防范经营风险，不断提升企业现代化管理水平。

公司以信息化管理、数字化制造、智能化技术三个方面工作的推进为抓手，结合集团管控与子企业生产经营需求，推进信息化与工业化融合工作，为实现“以两化融合规范企业管理、提高企业整体信息化水平，带动产业转型升级，由传统制造业向高端制造业转变”的目标提供了基础。

公司相关管理制度包括但不限于《OA办公自动化系统管理系统》、《计算机及网络管理制度》、《涉密计算机信息保密管理制度》《信息化项目管理办法》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 内部监督

公司内部监督主要通过监事会、监察部和审计内控部实施。监事会负责对董事和高级管理人员的履职情况以及公司依法运作情况进行监督，对股东负责；监察部监督检查监察对象贯彻执行党的路线方针政策、国家法律、法规、决定和公司的决议、决定、规章制度的情

况，并进行调查核实并提出处理意见；审计内控部主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，完成内部控制自评价，并报告董事会。

2014 年，监察部借鉴中央和省部级单位的巡视工作制度，拟定了《纪检监察工作巡查制度》。巡查内容涵盖了落实党风廉政建设责任制和廉洁从业规定情况、执行中央八项规定精神改进作风情况、落实“三重一大”集体决策制度情况、规范领导干部职务消费情况、执行关键岗位人员轮岗交流制度情况以及落实纪检监察组织建设情况等六个方面三十二项内容。

公司审计内控部配备了专职审计人员，独立开展公司内部监督检查工作，通过日常监督和专项监督以及内部控制评价，定期或不定期对公司内部各单位进行审计、检查，及时向经营层、董事会审计委员会报告。公司正在不断建立和完善内部监督相关的管理制度、业务流程，针对各流程环节持续改进管控措施，保证审计监督有效进行。

公司内部监督相关的主要内部控制制度，包括但不限于《内部审计制度》、《经济责任审计办法》、《经济合同审核与审计办法》、《内部审计质量控制办法》、《内部控制评审办法》、《全面风险管理制度》《内部控制管理制度》等。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

## 风险评估

2014年公司从实现战略目标和年度计划出发，通过全面系统持续地收集相关信息，识别与实现控制目标相关的战略、市场、运营、财务、法律等五个方面的内、外部风险因素，采用定性与定量相结合

的方法，从风险发生的可能性及其影响程度两个维度，对识别的风险进行分析，确定应重点关注和优先控制的风险因素，重点关注的高风险领域主要包括：竞争风险、研发风险、战略预测风险、营销风险、行业前景风险、组织结构风险、产品（项目）规划与预测风险、销售与定价风险、人员配置风险、生产管理风险等。结合董事、经理及其他高级管理人员、关键岗位员工的风险偏好，合理运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，完善和优化与该风险相关的管控制度及业务流程，实现对风险的有效控制。

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

公司内部控制评价工作严格遵循内部控制基本规范、内部控制评价指引及公司内部控制评价制度规定的程序，按照制订评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告的基本流程进行。

评价过程中，内部控制评价工作组采用了个别访谈、调查问卷、穿行测试、抽样、实地查验、比较分析等方法，广泛收集公司内部控制设计和执行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷，编制内部控制评价报告。内部控制评价报告由审计内控部组织编制，由公司董事会审议批准。

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

## （1）公司确定的财务报告内

部控制缺陷评价的定量标准如下：

〔按照重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷分别描述公司财务报告内部控制缺陷的定量标准，若定量标准包括多个量化指标，需指出具体如何应用这些指标，如孰低原则或分别情形适用〕

| 项目        | 重大缺陷             | 重要缺陷                           | 一般缺陷             |
|-----------|------------------|--------------------------------|------------------|
| 营业收入潜在错报  | 营业收入总额的 0.5%≤错报  | 营业收入总额的 0.2%≤错报<营业收入总额的 0.5%   | 错报<营业收入总额的 0.2%  |
| 净利润总额潜在错报 | 净利润总额的 5%≤错报     | 净利润总额的 2%≤错报<净利润总额的 5%         | 错报<净利润总额的 2%     |
| 资产总额潜在错报  | 资产总额的 0.3%≤错报    | 资产总额的 0.1%≤错报<资产总额的 0.3%       | 错报<资产总额的 0.1%    |
| 所有者权益潜在错报 | 所有者权益总额的 0.3%≤错报 | 所有者权益总额的 0.1%≤错报<所有者权益总额的 0.3% | 错报<所有者权益总额的 0.1% |

## （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：

〔按照重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷分别描述公司财务报告内部控制缺陷的定性标准〕

A). 一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报表中的重大错报，应将该缺陷认定为重大缺陷。合理可能性是指大于微小可能性（几乎不可能发生）的可能性。

出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- 董事、监事和高级管理人员舞弊行为；
- 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；

c. 公司更正已公布的财务报告；

d. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

B). 一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报表中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报，应将该缺陷认定为重要缺陷。

C). 不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1)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                 | 重大负面影响                        |
|------|--------------------------|-------------------------------|
| 重大缺陷 | 1000 万元及以上               | 或已经对外正式披露并对公司造成负面影响           |
| 重要缺陷 | 300 万元（含 300 万元）-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 | 300 万元以下                 | 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 |

(2)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认为重要缺陷或一般缺陷。

a. 违犯国家法律、法规较严重；

b. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；

c. 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到及时整改；

d. 信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；

e. 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

2014年公司总部及所属子公司通过内部控制评价,以提升效率和效果为目的,采取了积极有效的整改优化措施,持续完善创新体系,全面细化基础管理,完善投资管理工作机制,规范各类投资行为。成立采购管理中心,进一步规范招标采购行为。加强精益管理培训,完善风险防范体系,将风险管理、内控考核评价和年度绩效考核挂钩,促进公司在内控制度及流程建设方面得到进一步优化。同时,审计内控部进行了内控实施的组织、汇总、跟踪和督导,落实缺陷整改情况,强化内控风险意识和责任感。

经过整改,于内部控制评价报告基准日,公司未发现未完成整改的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。

董事长(已经董事会授权):

張雅林

中国西电电气股份有限公司(公司章)

2015年03月31日

