

陕西中天火箭技术股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

陕西中天火箭技术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（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）自身经营特点，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

公司董事会及全体董事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。建立健全并有效实施内部控制，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与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：1、建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构和内部组织结构，通过科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司达到或实现各项经营管理目标。2、建立切实有效的风险防控体系，抑制舞弊现象的发生，保证公司资产和经营活动的安全。3、建立良性的公司内部经营环境，确保公司运作符合法律法规以及公司内部管理制度的规定。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理

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的遵循的程度降低，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，公司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的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在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两个全资子公司的各种业务和事项，纳入评价的资产范围占合并财务报表的资产总额的 100%，营业收入合计占合并财务报表营业收入的 100%。

纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、内部监督。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价依据及内部控制缺陷认定标准

1. 内部控制评价依据

本评价报告依据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合企业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，对公司截止2024年12月31日的内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

2. 内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据基本规范及其配套指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，确定了财务报告内部控制缺陷认定标准和非财务报告内部控制缺陷认定标准。

(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、定性标准如下：

缺陷等级	定义	认定标准	
		定量标准	定性标准
重大	指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报≥营业收入总额的4%； 2、错报≥利润总额的10%。	1、董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为； 2、财务报告存在重大错报，而在内部审查过程中未发现； 3、未设立内部监督机构，内部控制无效； 4、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。
重要	指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、营业收入的2%≤错报<经营收入总额的4%； 2、利润总额的5%≤	1、未按公认会计准则选择和应用会计政策； 2、当期财务报告存在重要错报，未能识别该错报； 3、重要业务制度或系统存在缺陷；

		错报<利润总额的10%	4、未建立反舞弊程序和控制措施。
一般	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报<营业收入的2%； 2、错报<利润总额的5%。	一般缺陷：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

缺陷等级	定义	认定标准	
		定量标准	定性标准
重大	1、缺陷可能导致或导致的财产损失； 2、其它对公司造成的负面影响程度。	直接财产损失 500 万元以上	违反国家法律法规或规范性文件并受到重大处罚、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。
重要	1、缺陷可能导致或导致的财产损失； 2、其它对公司造成的负面影响程度。	直接财产损失 200 万元-500 万元（含）	对公司的战略制定、实施，对公司经营产生中度影响，对达到营运目标或关键业绩指标产生部分负面影响；关键岗位人员流失严重；违反企业内部规章，形成较大金额损失；其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般	1、缺陷可能导致或导致的财产损失； 2、其它对公司造成的负面影响程度。	直接财产损失 200 万元以下（含）	指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（三）内部控制建设情况

1. 法人治理与组织机构

公司已按照《公司法》《证券法》和监管部门有关的规定，设立

了股东会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。为了充分发挥独立董事在公司治理中的作用，制定了《独立董事专门工作会议制度》，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。制定了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》，不断提升信息披露质量，获得深交所信息披露 A 级评价。

2. 发展战略

公司董事会下设战略委员会，负责制定公司的发展战略，指导公司长期稳健发展。

董事会战略委员会定期或不定期召开会议，主要负责对公司长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作等进行研究并提出建议，确定并适时调整公司发展目标。

公司经营团队根据董事会确定的战略规划，强化五年综合规划，成立了“十五五”综合发展规划编制工作领导小组和论证小组，通过年度经营计划、全面预算管理、签订经营业绩责任书、季度经济运行分析、月度计划会和精细化管控等方式的有效衔接和闭环管理，分解细化年度目标与任务，确保公司“十五五”综合发展规划编制工作顺利开展。

3. 人力资源

2024 年，人力资源工作紧紧围绕公司发展战略和规划目标，结合主题年工作精神，开展了创新人才引进机制、重点紧缺专业人才招聘、人力资源数据版本管理、数据看板搭建、企业年金细则变更、医疗类商业保险体系建立、业务职务体系建立、完善员工职业发展通道、顺应流程变革趋势等工作，进一步完善员工职业发展及福利保障体系，提高紧缺专业人才储备，通过信息技术逐步提高数据规范性，不

断提升公司人力资源管理水平。

4. 社会责任

探索建立了 ESG 管理工作体系，按照环境、社会贡献和公司治理等维度，编制了符合要求的 ESG 专项报告并在 4 月首次对外发布，ESG 报告获评华证指数“TOP100”强

公司在安全生产与职业健康领域，始终坚守高标准。定期开展安全培训及应急演练，强化员工安全意识，规范操作流程。通过全面细致的安全检查与隐患排查，及时消除潜在风险，并组织员工参与安全培训，持续提升其安全素养。同时，公司重视员工健康，定期安排职业健康体检，对工作场所进行职业病危害检测，确保员工工作环境安全健康。

在环保方面，公司积极践行绿色发展理念。大力推行绿色生产模式，减少废弃物排放，优化资源利用效率。倡导绿色办公，推行无纸化办公，鼓励员工低碳出行，以实际行动助力社会可持续发展，彰显企业责任担当。

5. 企业文化

公司党委始终把弘扬航天精神作为企业文化的根本，在航天精神基础上，建立具有中天火箭特色的企业文化。通过召开主题活动、职工征文等多种形式，深化企业文化的创建，目前已经形成了以“中国航天日”、建党日、公司生日、新春团拜会等为主题的特色文化活动，在公司内部营造了积极向上、拼搏奋进的文化氛围。在对外形象塑造方面，积极向公众披露公司最新新闻动态及职工活动集锦，充分展示了公司在经营发展方面的实力和职工充满活力的精神风貌，塑造了良好的上市公司形象。

6. 资金活动

公司在货币资金控制方面，严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了货币资金业务岗位责任制和严格的授权批准制度。经办人员在职责范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金支出业务。2024 年修订了《财务收支审批管理办法》、《报销管理办法》、《科研专项经费管理办法》，根据信息化发展更新优化了公司财务收支审批流程，细化了业务报销规定，切实加强了内控执行的有效性。根据《货币资金管理办法》、《报销管理办法》、《财务收支审批管理办法》等保障资金使用规范和资金的安全。年初确定筹融资年度预算，筹资及投资活动严格按照公司相关决策程序执行，避免无效融资及流动性风险。

7. 采购业务

2024 年，结合公司实际，对采购相关的制度《采购管理办法》《物资询比采购管理办法》《合格供方管理办法》《生产保障物资集中采购管理细则》等进行了修订。明确采购归口管理部门及各业务部门职责；对采购过程中的关键因素如采购计划、采购方式、供应商管理、采购价格、采购合同、采购质量控制、采购结算和支付、采购风险、采购监督、考核与评价等方面进行要求，确保整个过程“有章可循”。使采购管理的集中化、过程阳光化、分工专业化，降低采购风险。通过集中采购，降低了采购成本，规范了采购流程。

8. 资产管理

依据《库房管理规定》，明确规定了从原材料检验入库到原材料生产领用、从产成品的入库、出库到发货与反馈等全过程。为了进一步提高管理效率，上线了物资仓储管理系统，该系统集合了智能仓储

看板、入库、出库、库内管理、预警管理、盘点管理 6 大模块，实现了物资管理的可视化、智能化管控目标，有力提升了物资管控的及时性、准确性，为生产经营活动的高效开展奠定基础。

为了规范固定资产管理，提升固定资产效能效益，确保固定资产的安全和完整，公司制定了《资产管理办法（试行）》，从资产计划管理、前期调研论证、购置、验收、维修保养、封存和退回、调拨和移装、外出外借和报废等环节进行全生命周期管理。同时，建立了完善的财产清查制度，对资产定期或不定期进行清查。

公司修订了《科技论文管理办法》，进一步规范了论文、著作管理，明确了知识产权责任，与蓝田县人民检察院合作设立知识产权检察保护联系点，凝聚知识产权保护合力；完成两项商标续展，保障公司商标保护体系持续有效。

9. 销售业务

公司制定《营销费用管理办法》，进一步规范了营销费用的使用和管理，提高了费用使用的合理性和效益性。同时，依据代理商管理办法，严格开展供应商准入审批工作，有效拓展了销售渠道和资源。在售后环节，首次针对国际化业务客户展开满意度调查，积极收集反馈信息，为后续业务优化提供参考，提升了公司在国际市场的竞争力和客户满意度。此外，销售业务数字化平台保持平稳运行，运行期间出现的问题均得到及时有效的处理，持续保障销售业务流程的顺畅与高效，为销售业务的稳定发展提供了有力支撑。

10. 研究与开发

公司高度重视新产品开发工作，根据发展战略、结合市场开拓和技术进步要求，科学制定工艺研发和产品开发计划，根据《研发项目

管理办法》，实行项目负责人制度，组织研发项目立项与年度考核，促进新技术、新工艺和新产品成果的有效利用，不断提高公司的自主创新能力。制定了《揭榜挂帅管理细则》，通过创新研发项目管理模式，激发科技创新动能，促进科技成果转化。鼓励研发团队和研发人员加快攻克关键核心技术难题，推动公司产业转型升级和高质量发展。

11. 工程项目

为规范工程项目管理，提升航天技术应用市场化、规模化、产业化发展能力，提高投资的科学性，控制投资风险，保障出资人权益，公司修定了《经营性固定资产投资项目管理办法》明确了各部门和子公司的职责权限，增加了项目投资计划管理，细化了项目建议书、可行性研究报告、初步设计和调整各环节的资料准备及上报的要求。

12. 担保业务

公司的担保事项根据相关法律、法规及《公司章程》的规定执行，公司不对全资子公司外的任何单位和个人进行任何形式的担保，严格控制担保风险。

13. 财务报告

为了规范财务会计报告编制、报送与披露工作，确保完整、准确、及时地为公司外界财务会计报告使用者提供正确的财务信息，为公司内部经营管理人员的领导决策提供可靠依据，公司制定、修订了《财务管理规定》、《会计稽核管理办法》、《成本管理办法》、《财产清查管理办法》等制度，根据最新修订的相关管理办法，保证财务报告各环节有规可依，严格执行职责分工和岗位分离，机构设置和人员配备科学合理。对于涉及军工保密事项，严格按照国家有关规定及有

关军工涉密的要求执行。

14. 全面预算

公司建立了全面预算管理体系，明确了预算编制、审批、执行等各环节的职责任务、工作程序和具体要求，预算管理委员会根据年度经营目标，按照最新修订的《全面预算管理办法》，严格执行预算授权审批规定，不断完善预算执行情况报告，加强预算信息沟通，及时发现预算执行中的问题并制定改进措施。加强了预算管理信息化系统的建设和应用，保证预算执行的严肃性。

15. 合同管理

根据《合同管理规定》，各部门职责明确，合同归口管理、审批流程规范有序。对重大合同进行评审并对履行情况进行定期跟踪，及时避免合同签订及履行过程中可能存在的风险，确保合同得以有效履行，有力维护公司权益。

同时，公司不断加强对合同管理人员的培训，提高其业务水平和风险意识，进一步提升了合同管理的质量和效率，合同管理工作整体稳定且有序开展，为公司的稳健运营提供了坚实的保障。

16. 内部信息传递

公司注重加强内部信息的管理，形成了较为科学的内部信息传递机制，明确了内部信息传递的内容、传递方式、传递范围等，制定了《重大信息内部报告制度》和定期会议制度等制度，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，促进内部报告的有效利用，充分发挥内部报告的作用。

17. 信息系统

公司持续推动数字化转型工作，以“数字中天”规划为工作指引，

先后完成合同管理系统、质量管理系统、视频监控统一平台、“三重一大”决策运行管理系统、智慧生产管理平台的上线运行，库房安全信息系统有序实施。

18. 对子公司的管理

公司通过一系列行之有效的举措，加强对子公司的全方位管理。在公司治理层面，向子公司委派董事、监事；公司本级职能部门充分发挥专业优势，对子公司的对口部门开展常态化专业指导；在关键业务管理方面，将募投项目、关联交易及信息披露等核心工作纳入统一管理体系；在财务管理上，统一财务标准与核算方法，提升子公司财务管控水平；内部审计部定期对子公司开展监督检查，保障子公司规范、稳健运营。

（四）内部控制缺陷认定与整改情况

根据上述财务报告及非财务报告内部控制缺陷的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内公司不存在重大缺陷和重要缺陷。

（五）其它内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

公司将继续强化内控建设，客观的分析自身控制制度的现状及时进行完善，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，满足适应公司发展的需要。

陕西中天火箭技术股份有限公司

2025 年 3 月 24 日