

# 海航科技股份有限公司

## 2020 年度内部控制评价报告

### 海航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2020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

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

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。

#### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

#### 4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

### 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包括：海航科技股份有限公司

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

公司层面：治理结构与议事规则、组织架构与岗位职责和权责分配、发展战略、企业文化、社会责任、风险评估、信息传递与沟通、内部监督、内部制度管理。

业务层面：全面预算管理、筹融资管理、资金管理、财务报告管理、关联交易管理、税务管理、投资管理、担保管理、合同管理、人力资源管理、采购管理、销售管理、研发管理、印章管理、档案管理。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

投资管理、财务报告管理、税收管理、担保管理、印章管理、合同管理和人力资源管理。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

## (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及投资管理、财务报告管理、税收管理、担保管理、印章管理、合同管理和人力资源管理，组织开展内部控制评价工作。

### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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。

### 2. 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
单项缺陷	影响水平达到或超过评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%（含 10%）	影响水平低于评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%，但是达到或超过 5%（含 5%）	不属于重大缺陷和重要缺陷的。
影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总	汇总后的影响水平达到或超过评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%（含 10%）	汇总后的影响水平低于评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%，但是达到或超过 5%（含 5%）	不属于重大缺陷和重要缺陷的。

说明：

无。

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公司董事会、监事会、高级管理人员未能依法履职，或滥用职权的； ②因内控制度缺失或执行不利，导致公司出现无法挽回的重大损失的； ③公司现有业务流程中，在重要环节出现内控制度缺失、或虽有内控制度但得不到执行的； ④信息披露出现重大违规，受到中国证监会行政处罚或证券交易所谴责的； ⑤违反国家相关法律、行政法规，导致公司将承担重大行政处罚或刑事处罚责任的； ⑥其他内控缺陷（包括一个或多个控制缺陷的组合），导致上市公司经营、声誉等受到严重影响的。
重要缺陷	①因内控制度缺失或执行不利，导致公司出现较大损失的； ②公司现有业务流程中，主要业务环节的内控制度的制定、执行存在缺陷和隐患，且未能及时纠正的； ③公司现有业务流程中，非重要环节出现内控制度缺失、或虽有内控制度但得不到执行的； ④重要岗位出现人员流失，影响公司业务正常进行的； ⑤其他内控缺陷（包括一个或多个控制缺陷的组合），导致上市公司经营、声誉等受到较大影响，但尚达不到重大缺陷标准的。

一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。
------	--------------------

说明：

无

### 3. 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
单项缺陷	影响水平达到或超过评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%（含 10%）	影响水平低于评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%，但是达到或超过 5%（含 5%）	不属于重大缺陷和重要缺陷的。
影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总	汇总后的影响水平达到或超过评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%（含 10%）	汇总后的影响水平低于评价年度海航科技合并报表销售收入的 10%，但是达到或超过 5%（含 5%）	不属于重大缺陷和重要缺陷的。

说明：

无

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公司董事会、监事会、高级管理人员未能依法履职，或滥用职权的； ②因内控制度缺失或执行不利，导致公司出现无法挽回的重大损失的； ③公司现有业务流程中，在重要环节出现内控制度缺失、或虽有内控制度但得不到执行的； ④信息披露出现重大违规，受到中国证监会行政处罚或证券交易所谴责的； ⑤违反国家相关法律、行政法规，导致公司将承担重大行政处罚或刑事处罚责任的； ⑥其他内控缺陷（包括一个或多个控制缺陷的组合），导致上市公司经营、声誉等受到严重影响的。
重要缺陷	①因内控制度缺失或执行不利，导致公司出现较大损失的； ②公司现有业务流程中，主要业务环节的内控制度的制定、执行存在缺陷和隐患，且未能及时纠正的； ③公司现有业务流程中，非重要环节出现内控制度缺失、或虽有内控制度但得不到执行的； ④重要岗位出现人员流失，影响公司业务正常进行的； ⑤其他内控缺陷（包括一个或多个控制缺陷的组合），导致上市公司经营、声誉等受到较大影响，但尚达不到重大缺陷标准的。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。

说明：

无

### (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

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3. 一般缺陷

无

##### 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 2.3. 一般缺陷

无

##### 2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

### 四. 其他内部控制相关重大事项说明

#### 1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

## 2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在内部控制设计或执行方面重大缺陷，能够合理保证内部控制目标的达成。2021 年公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督和反馈纠正，加强内控管理，有效防范各类风险，促进公司健康、可持续发展。

## 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：李维艰  
海航科技股份有限公司  
2021年4月13日