

北方导航控制技术股份有限公司

2013 年度内部控制的自我评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北方导航控制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，我们对公司截至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、董事会责任声明

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责任。

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，并评价其有效性是公司董事会的责任。

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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

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：北方导航控制技术股份有限公司总部及三个控股子公司（中兵通信科技有限公司、泰兴市航联电连接器有限公司、衡阳北方光电信息技术有限公司），纳入评价范围单位占公司合并资产总额的96.3%，

营业收入合计占合并营业收入总额的96.1%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：远程控制技术产品、稳定技术产品的研制和生产、通信产品研制和生产、电连接器研制和生产、电子控制箱、检测系统和石油在线测量分析仪器的研制和生产等；重点关注的高风险领域主要包括战略风险、财务风险、运营风险、监管风险、市场风险和合规风险六大类风险。

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

公司依据企业内部控制规范体系及《北方导航控制技术股份有限公司内部控制管理手册》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：

重大缺陷——影响或损失的金额：财产损失或影响会计报表潜在错报为营业收入的1%以上，资产总额的1%以上，对应财务报表项目的10%以上，以上三者孰低原则。

重要缺陷——影响或损失的金额：直接财产损失或影响会计报表潜在错报为营业收入的0.5%-1%，资产总额的0.5%-1%，对应财务报表项目的5%-10%，以上三者孰低原则。

一般缺陷——影响或损失的金额：直接财产损失或影响会计报表潜在错报为营业收入的0.5%以下，资产总额的0.5%以下，对应财务报表项目5%以下，以上三者孰低原则。

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——产生的负面影响：（1）影响会计报表潜在错报，已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响的；（2）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的情形。

重要缺陷——产生的负面影响：（1）影响会计报表潜在错报，受到国家政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响的；（2）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，但仍有可能导致企业偏离控制

目标的情形。

一般缺陷——产生的负面影响：（1）影响会计报表潜在错报，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响的；（2）除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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：

重大缺陷——直接财产损失为营业收入的1%以上，资产总额的1%以上，对应财务报表项目的10%以上，以上三者孰低原则。

重要缺陷——直接财产损失为营业收入的0.5%-1%，资产总额的0.5%-1%，对应财务报表项目的5%-10%，以上三者孰低原则。

一般缺陷——直接财产损失为营业收入的0.5%以下，资产总额的0.5%以下，对应财务报表项目5%以下，以上三者孰低原则。

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：

重大缺陷——违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效、核心管理人员或核心技术人员纷纷流失、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷——决策程序导致出现一般性失误、重要业务制度或系统存在缺陷、关键岗位业务人员流失严重、内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。

一般缺陷——决策程序效率不高、一般业务制度或控制系统设计和执行存在缺陷、关键岗位业务人员大量流失、一般缺陷未得到整改。

（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，报告期内公司不存在非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

(北方导航控制技术股份有限公司 2013 年度内部控制自我评估报告 签字页)

(此页无正文)



Handwritten signature of Su Lihang (苏立航) in black ink, written over the red stamp.

2014 年 4 月 11 日