

哈飞航空工业股份有限公司

2012年实施内部控制工作方案

一、公司基本情况介绍

公司简称：哈飞股份

股票代码：600038

上市地：上海证券交易所

公司资产规模：截止2011年12月31日公司总资产3,130,135,395.02元，净资产1,505,379,057.36元。

经营范围：航空产品及零部件的开发、设计研制、生产和销售，航空科学技术开发、咨询、服务，机电产品的开发、设计研制、生产和销售以及经营进出口业务。

组织架构：股东大会是公司最高权力机构。股东大会下设董事会、监事会。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

二、组织保障

为切实贯彻落实内部控制实施工作，确保公司内部控制体系的建设及自我评价工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，公司成立内部控制管理委员会和内部控制实施小组。

（一）内部控制管理委员会

主任：郭殿满

副主任：聂小铭、侯月明、张继超、郭念

委员：范有成、刘广林、陈晓毅、曹生利、曹子清

工作职责：负责建立健全公司内部控制规范实施工作方案、相关配套制度及实施细则。

（二）内部控制实施小组

组长：郭念

副组长：李兴华、郑庆友

成员：魏利波、李兴华、曲海波、刘维俭、徐文岩、郑庆友、罗楠、张立文、刘辉男、顾韶辉、莫海、白洁、朱善玖、曲学明、李国春、赵岩。

工作职责：负责按照《企业内部控制应用指引》组织公司本部职能部门开展内控建设各阶段具体工作。

实施小组办事机构设在监察审计部，负责内部控制规范实施的组织、计划安排、跟踪落实、工作协调，汇总内控建设的相关资料，形成公司内控缺陷整改方案和内部控制自我评价报告。

公司将分步骤分部门有序开展内控完善及自我评价工作，并在条件允许的情况下，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构或会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺

陷，有针对性的提出改进建议。

三、内部控制建设工作计划及方案（时间：2012 年1月-2013 年2-3 月）

（一）内部控制审计工作

第一阶段：组织学习内控规范体系

积极参加学习“上市公司内部控制规范体系实施”的相关培训，组织学习内控知识及制度。

第二阶段：查找内控缺陷

公司各部门按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对各自的重要业务流程进行风险评估，对已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险进行对比，查找内部控制缺陷，编制风险清单。

第三阶段：制定内控措施

汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控措施，并上报审议批准。

第四阶段：实施内控措施

公司各部门根据经批准的内控措施，进行部门内控制度的完善，机构、人员和岗位的调整等。

第五阶段：检查内控措施实施效果

内部控制实施小组检查内控缺陷整改情况和效果。对因人

为因素未落实或落实不到位的部门在公司内部进行通报，并督促进一步地整改，并跟踪结果。

第六阶段：按照要求披露内控实施工作情况

根据公司内控建设的实际开展情况，聘请专业机构出具有关内控的专项报告，按监管要求披露相关内部控制的建设进展情况并报送证监局和交易所。

1. 聘请内部控制审计的会计师事务所对公司以2012 年12 月31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具《内部控制审计报告》。

2. 按照上市公司信息披露要求，在2012 年年报中披露《内部控制审计报告》。

（二）内控自我评价工作

按照内控评价规定程序，有序开展自我评价工作，包括现场检查、对内控设计和运行情况进行全面评价、编制内部控制自我评价工作稿等。根据公司的经营业务特点和调整情况、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，不断完善确定内部评价的范围、程序、具体内容，并根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告并按要求披露。

1. 在实施内部控制自我评价前成立评价工作组，公司拟定评价工作方案，明确评价范围、工作程序、费用预算等，上报

审批，并具体实施评价工作。

2. 确定内部控制缺陷的评价标准。内控评价工作组应根据公司性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准。

3. 检查各单位内部控制设计和运行，组织实施自我评价工作。

4. 发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定和整改意见，督促各单位落实整改，并以适当形式向公司董事会报告。

5. 根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制《内部控制自我评价报告》并经董事会批准后，依照规定对外披露，并报送相关部门。