

哈尔滨东安汽车动力股份公司

2012 年内部控制进展报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引（企业内部控制《应用指引》、《评价指引》）、中国证券监督管理委员会上市部《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函【2012】86 号）及黑龙江证监局《关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知》（黑证监上字【2012】1 号）的要求，结合公司现阶段的发展状况，东安动力制定了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月份按照实施方案的要求，正式启动了内部控制体系建设工作。现将东安动力 2012 年度内部控制体系建设工作进展情况报告如下：

一、确定负责人，启动内控建设

为更好的完成内控建设工作，2012 年 3 月 23 日至 30 日，公司以通讯表决的方式召开了公司四届二十四次董事会。会议确定，成立以公司董事长任组长，总经理、党委书记任副组长，副总经理及董事会秘书任组员的内控实施领导小组，负责对内控实施工作的领导、组织与协调、分解工作任务和责任。会议同时确定了内部控制实施计划和方案。

会后，公司召开内控建设项目启动会，各部门负责人及业务推进员参加了会议，会议对公司内控建设工作进行了全面的部署和动员，要求各单位对此项工作要高度负责。公司内控建设正式启动。

二、系统梳理、排查缺陷、制定整改方案进行整改

为确保内部控制体系建设有组织、有计划、扎实有效地进行，东安动力在公司监察审计室的统一安排部署下，通过召开阶段性的专题会、座谈会等方式，对内控建设进行了全面的部署。

同时，公司聘请了北京中京睿信会计师事务所进行内控体系建设的系统评估和咨询。咨询公司通过审阅公司规章制度，了解各项业务流程，对公司内部控制与风险管理体系涉及的各项制度流程进行梳理，对业务执行情况进行了采样调查，与各级管理人员进行现场访谈等途径，测试公司内控设计和执行的有效性，识别业务循环中关键和存在重大风险的领域。针对识别的风险点，公司各部门展开深刻的剖析，分析风险出现的原因，在深刻剖析的基础上，对管理制度、业务流程进行梳理完善。共梳理完善管理制度 179 项、业务流程 70 项；并编制完成《内控管理手册》，初步系统实现了内部控制体系建设的“标准化、规范化、制度化”。

三、巩固内部控制体系，不断完善内控管理

为不断巩固内部控制体系建设，完善内控管理，公司充分利用内部报纸、内部网站、内部培训等形式宣传内部控制管理的理念、基础知识和实施的必要性，提高全体员工对内控体系的认知度。

按照咨询公司的建议，公司对内部控制体系完善后，开展了新内控体系的实施运行，并进行了阶段性的检查及修正。通过内部管理控制制度流程的不断完善，保证内控体系有效运行，规范工作程序，提高管理水平。

四、内部控制体系建设工作中存在的问题和不足

经过公司全员的共同努力，公司内部控制建设工作取得了阶段性成果：制度流程得到了优化，内部控制有效性提高，员工内控意识显著增强。但还存在以下问题：

1、工作流程还需要简化和优化。

工作流程的有效性，主要在于能够与实际工作相结合，并不断简化、优化，使工作流程更清晰明了，符合内控制度的要求，并提高工作效率。由于公司的业务是动态的，因此流程也在不断变化，公司需要在业务调整中不断简化和优化流程。

2、在实际工作中，有超越工作流程执行的现象。

在今后的工作中，公司将严格按照工作流程执行，加强流程控制，坚决杜绝超越工作流程的现象。

以上是我公司 2012 年内控工作的总结，由于初次做该项工作，因此，公司内控一定还存在不尽完善的地方。2013 年，公司将在上交所、黑龙江证监局的指导下，在公司与内审会计师的共同努力下，不断完善公司内控制度，逐渐建立起一套符合监管要求与公司实际的内控体系。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2013 年 01 月 16 日