

哈尔滨空调股份有限公司

2012 年内部控制体系建设进展情况报告

2012 年 3 月，公司董事会审议通过了哈空调 2012 年度内部控制规范实施方案，对本年度公司内控建设的相关工作进行了规划和安排。根据该方案，公司成立了内部控制建设组织机构，聘请用友软件股份有限公司（由其所属的用友长伴管理咨询有限公司负责具体实施）作为公司外部咨询机构，在完成培训等准备阶段工作（详见公司《2012 年上半年内控进展情况报告》）的基础上，按计划展开了公司内控建设实施和评价的工作，：

内部控制现状评估

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，公司现有制度与流程进行全面梳理。目前此工作已完成。

记录并评估关键流程与控制

公司通过前期现状评估，提炼出了业务流程中的风险点和控制点，公司对照《内部控制评价办法》确定的内部控制缺陷评价标准，对缺陷进行了认定，编制了风险控制矩阵。目前此工作已完成。

设计整改方案

公司首先通过梳理组织机构、岗位设置、管理制度，从内控合规性角度提供相关改进建议，然后编制内控运行测试实施方案和内控穿行测试底稿，进行运行评价测试，最后与相关部门就缺陷及改进建议进行沟通确认，提出内控缺陷汇总及整改方案，目前本工作已完成。

总结报告

公司在上述工作的基础上，结合实际情况、按内部控制五要素编写了《哈尔滨空调股份有限公司内部控制手册》。公司正在按计划开展内部控制自我评价工作，《哈空调股份有限公司内部控制评价报告》按计划将于 2013 年初编制完成，我们将聘请中审亚太会计师事务所为公司内部控制提供审计服务。

哈尔滨空调股份有限公司

2013 年 1 月 14 日