

四川成发航空科技股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

一、 公司基本情况介绍

基本情况表	
公司简称	成发科技
上市交易所	上海证券交易所
公司性质	其他股份有限公司（上市）
股票代码	600391
经营范围	研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件（不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目）、燃气轮机及零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属铸锻件、金属制品（不含稀贵金属）、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医疗及化工机械（不含医疗机械）；金属及非金属表面处理；工艺设备及非标准设备的设计、制造及技术咨询服务；项目投资，企业管理服务，架线和管道工程施工、建筑安装工程施工（凭相关资质许可从事经营）；货物进出口，技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外、法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目；工业项目另设分支机构或另择经营场地经营）
公司组织架构	公司下设 22 个职能部门和 1 个中心，分别为： 公司办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、资本运营部、管理创新部、证券部、质量部、生产部、信息技术部、保密部、安全环保部、基建技改部、党委工作部（企业文化部）、纪监审计部、工会办公室、团委、总工程师办公室、重大型号部、外贸项目部、国际业务部、工程技术部和技术中心。 公司下设 10 个生产单位和 1 个物资采购单位，分别为： 成发机匣、成发热表、成发叶片、成发钣金、成发装试、成发工装、成发机加、成发动力、成发锻压、成发铸造和成发物供。 公司下设 1 个全资子公司和 2 个控股子公司，分别为： 四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（简称为：成发普睿玛）； 四川法斯特机械制造有限责任公司（简称为：法斯特）和中航工业哈尔滨轴承有限公司（简称为：中航哈轴）

二、 组织保障

2011 年公司成立了内部控制管理委员会，主任由公司董事长、总经理担任；委员会下设内部控制办公室和内部控制评价办公室，分别设在管理创新部和纪监审计部，具体落实内部控制管理委员会的各项决定。内部控制管理委员会人员名单如下：

（一）公司内部控制管理委员会

委员会职务	姓名	公司职务
主任	陈 锦	董事长、总经理
常务副主任	陈育培	董事、副总经理、总会计师
副主任	刘 建	副总经理
	蒲 伟	副总经理
	王南海	副总经理
成员	公司下属各部门、技术中心、分厂、分/子公司行政负责人（具体人员名单略）	

（二）内部控制办公室（简称“内控办”）

内控办职务	姓名	公司职务
主任	刘凌川	管理创新部部长
副主任	邵 昆	管理创新部副部长
	杨 波	财务部部长
	黄 珂	法律事务处处长
成员	各部门分管领导、管理创新部内控主管、法律事务处主管（具体人员名单略）	

（三）内部控制评价办公室（简称“内控评价办”）

内控评价办职务	姓名	公司职务
主任	丛建利	纪监审计部部长
副主任	郑 玲	证券部部长
	刘应梅	纪监审计部副部长
成员	纪监审计部内部审计员、风险管理员及审计网络成员（具体人员名单略）	

三、 内控实施年度费用预算

(一) 体系建设费用：计划聘请咨询公司，预计费用 40 万；

(二) 自评价费用：计划聘请专业机构，预计费用 40 万；

(三) 审计费用：预计 40 万元，会计师事务所待定；

(四) 信息系统（1 期）建设费用：1,860 万（已列入公司信息化专项预算）；

(五) 调研、培训费用：5 万；

(六) 办公费用：5 万；

(七) 其他不可预见费用：10 万；

费用总计：2,000 万元整。

四、 内部控制建设工作计划

公司内部控制建设拟于 2012 年 3 月至 7 月进行，内控相关信息系统建设（1 期）计划于年底完成。各项工作的具体内容、计划完成时间及责任人的详细情况如下表所示：

工作流程	工作内容	完成日期	责任单位
1、组织保障、宣传动员	成立公司内控规范领导组织机构	3 月 10 日	管理创新部
	邀请外部管理咨询公司开展内控培训	3 月 20 日	管理创新部
	制定公司内控规范实施工作方案并经董事会审议	3 月 28 日	管理创新部
	召开公司内控规范实施工作启动会	4 月 15 日	管理创新部
	开展内控规范宣传活动，营造内控工作氛围	长期	企业文化部
2、确定内控实施范围	确定内控实施范围，并界定与财报相关的内控范围，报领导小组审议	4 月 10 日	管理创新部
	将内控建设实施范围及其确定依据、实施范围合并占财报关键指标的比重上报证监局	4 月 15 日	证券部

3、风险识别及评估、控制活性测试	梳理重要业务流程风险，综合分析、识别固有风险，评价风险等级	4 月 30 日	相关部门
	编制风险清单、确定重点和优先控制的风险点	5 月 10 日	管理创新部
	识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档	5 月 10 日	管理创新部
	将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控设计缺陷	5 月 20 日	相关部门
	针对关键控制点进行控制有效性测试，查找运行缺陷	5 月 31 日	管理创新部
	编制内控缺陷清单，向业务部门反馈并向领导小组报告	5 月 31 日	管理创新部
4、确定内控缺陷整改方案	确定关键控制点对应的内控缺陷评价标准	5 月 31 日	管理创新部
	制定内控缺陷整改方案并报领导小组审议	5 月 31 日	管理创新部
5、实施内控缺陷整改	落实缺陷整改工作，组织修订完善各类规章制度，优化工作流程	6 月 30 日	管理创新部
	落实缺陷整改工作，组织完成机构及人员调整	6 月 30 日	人力资源部
	开展补充测试，检查整改效果	7 月 15 日	管理创新部
	编制内控缺陷整改报告并报领导小组审议	7 月 25 日	管理创新部
	形成整套内控手册或记录风险点或关键活动等内控建设成果的体系文件	7 月 31 日	管理创新部
6、积极推进 MES、ERP 及 PDM 等信息系统建设，强化内部控制		3 月-12 月	信息技术部

五、 内部控制自我评价工作计划

公司内部控制自我评价工作拟定于 2012 年 7 月至年报披露前进行，各项工作的具体内容、计划完成时间及责任人的详细情况如下表所示：

工作流程	工作内容	完成日期	责任单位
1、编制内控自我评价工作计划	编制内控自我评价工作计划，确定评价小组、评价范围、工作时间表及分工；	7月30日	纪审部
	编制内控测试表等内控评价工作底稿；	7月30日	纪审部
2、组织实施自我评价工作	实施内控评价测试并编制测试表；	8月30日	纪审部
	编制缺陷认定汇总表并提出整改建议；	9月15日	纪审部
	督促完成内控缺陷整改并形成整改报告；	9月30日	纪审部
	编制自我评价报告，并报领导小组审议。	10月31日	纪审部

六、 内部控制审计工作计划

公司内部控制审计工作计划于2012年10月初开始，于2013年1月完成，最终于2012年年报披露前形成书面审计报告。公司全力配合审计师工作，主要由财务部门协助，具体的工作任务，计划完成时间及相关责任人详见下表：

工作内容	完成日期	责任单位
1、确定内控审计的会计师事务所并提交董事会审议，签署协议；	7月31日	财务部
2、完成外部审计中涉及财报相关证据材料的准备；	9月15日	财务部
3、会计师事务所进场开始内控审计；	10月至12月	纪审部 财务部
4、审计师形成书面审计报告并与公司董事会和管理层沟通；	2013年1月31日	证券部
5、提交董事会审议公司内控自我评价报告和外部审计报告，完成对外披露。	2012年报披露时	证券部

四川成发航空科技股份有限公司

二〇一二年三月三十日