

中国铝业股份有限公司

2012 年度内部控制评价报告

中国铝业股份有限公司全体股东：

2012 年，中国铝业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司内部控制管理制度和操作手册，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行了自我评价。

一、董事会声明

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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现内部控制目标提供合理保证。

二、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会下设立审核委员会，审核委员会负责审查并监督公司内部控制体系的有效运行。公司设立审计部，负责组织公司本部及下属企业具体实施内部控制自我评价工作。审计部对审核委员会负责，独立行使审计职能，在公司审核委员会的监督与指导下，监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部

控制建议。审计部对监督检查中发现的内部控制重大或重要缺陷，有权直接向审核委员会及董事会、监事会报告。

公司未聘请专业机构提供内部控制咨询服务；公司未聘请专业机构协助开展内部控制评价工作；公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

三、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及下属企业的主要业务和事项，评价范围单位资产占公司总资产比例为 95%，公司重点关注下列高风险领域：决策风险、资源获取风险、海外经营风险、行业竞争风险、市场风险和安全风险等。

纳入评价范围的单位包括公司本部及下属企业（包括全资子公司、分公司和控股公司）。

纳入评价范围的业务和事项包括：公司层面内容，人力资源管理、销售及收款、安全健康环保、财务流程、资金管理、采购物流及付款、投资与并购、法律事务及合规、生产管理、项目管理、信息系统、研究与开发和资产管理等业务流程层面内容。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

四、内部控制评价的程序和方法

公司开展内部控制检查评价工作的基本流程主要包括：制定评价工作方案、下发工作通知、实施内控测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告和内控缺陷整改等环节。

在评价过程中，评价人员采用了个别访谈、问卷调查、专题讨论、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和

运行是否有效的证据，填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。公司内部控制评价采用的评价方法是适当的，获取的评价证据是充分的。

五、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、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，研究确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。重大缺陷，指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷，指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，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷，指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

根据上述认定标准，结合公司内部控制日常监督和专项检查情况，报告期内，我们未发现内部控制重大缺陷或重要缺陷。

六、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施，并且大部分的内部控制缺陷已经整改。截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在未经整改的重大和重要缺陷。针对报告期内未完成整改的一般缺陷，公司拟进一步采取相应措施加以整改。

七、内部控制有效性的结论

公司已根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

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，公司未发生对评价结论产生实质性影响的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

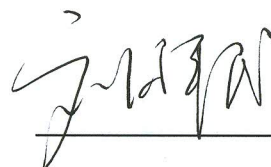
中国铝业股份有限公司全体董事签署：



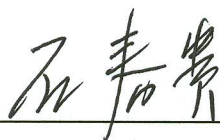
熊维平



罗建川



刘祥民



石春贵

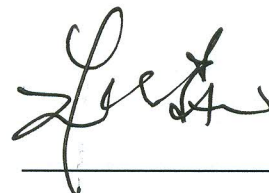
吕友清

刘才明



张卓元

王梦奎



朱德淼

中国铝业股份有限公司

2013年3月27日