

安徽应流机电股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，根据中国证券监督管理委员会安徽监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（皖证监函字〔2014〕78号）要求，结合公司实际情况，特制定本实施方案。

一、公司基本情况

安徽应流机电股份有限公司，公司简称：应流股份，股票代码：603308，于上海证券交易所上市。公司隶属专用设备制造业，是专用设备零部件生产领域内的领先企业，主要生产泵及阀门零件、机械装备构件。公司产品定位于专用设备的高端零部件，主要应用于石油天然气、清洁高效发电、工程和矿山机械行业，并在医疗设备、自动控制、国防军工等其他装备行业也有广泛应用。

根据财政部、证监会等五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引的规定，公司拟于2014年开始健全内控规范实施体系，年底前完成体系试运行，将于2015年1月1日起正式实施。

公司成立了以董事长为实施责任人、副总经理具体负责落实的内部控制规范实施专项工作小组，加强对内部控制规范实施的组织领导和工作开展。公司财务中心为内部控制规范实施工作的牵头部门，组织公司各职能部门，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，全面开展内部控制工作。

二、内部控制建设工作计划

1、内部控制建设目标

(1) 满足《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

(2) 满足合法、合规基础上，按照财政部、证监会等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及其应用指引相关要求，建立一套适应业务发展和管理体制，独具特色和竞争优势的控制体制，控制责任到位，贯穿决策、执行和监督全过程，推动业务发展。

2、内部控制建设范围

纳入公司内部控制建设范围的主体包括：母公司及子公司。

3、内部控制建设工作内容

序号	工作任务		完成时间
1	组织保障阶段	公司董事长为内控实施责任人	2014 年 4-5 月
		成立内控专项小组	
		聘请外部咨询顾问机构	
2	内控启动阶段	拟定内控实施方案	2014 年 4-5 月
		实施方案经董事会审议并公告	
		召开内控项目启动会	
		内部培训	
3	内控建设阶段一 风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试	梳理流程、综合分析，识别固有风险。评价风险等级	2014 年 6-8 月
		编制风险清单	
		稳定重点和优先控制的风险点	
		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	
		控制有效性测试（设计有效性和运行有效性测试）	
		形成内控缺陷清单	
4	内控建设阶段一 确定内控缺陷整改方案及整改	确定内控缺陷评价标准	2014 年 9-10 月
		对发现的内控缺陷进行分类分析	
		提出内控缺陷整改方案	
		根据内控缺陷整改方案实施整改	
		开展补充测试	
		形成总结报告	
5	内控建设阶段一 固化内控建设成果	形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动等内控建设成果的体系文件	2014 年 10-11 月

6	内控自我评价阶段	编制内控自我评价工作计划，确定评价范围、工作时间表及分工	2014 年 11-12 月
		组织实施自我评价工作，编制内控测试表等内控评价工作底稿	
		编制缺陷认定汇总表并提出整改建议	
		督促完成内控缺陷整改并形成整改报告	
		编制内控自我评价报告	
7	内控评价阶段	内控自我评价报告经董事会批准	2015 年 1-4 月
		年度报告披露同时披露年度内控评价报告（2014 年年度报告日）	
8	内控审计阶段	签署协议确定内控审计会计师事务所	2015 年 1-4 月
		公司就内控评价工作与内控审计会计师事务所沟通	
		会计师事务所进场开始内控审计	
		会计师就重大及重要缺陷以书面形式与公司董事会和经理层沟通	
		披露内控审计报告（2014 年年度报告日）	

以上方案已于2014年4月27日经公司第二届董事会第二次会议审议通过。

特此公告。

安徽应流机电股份有限公司董事会

二零一四年四月二十九日