

四川海特高新技术股份有限公司 2012 年度内部控制的自我评价报告

四川海特高新技术股份有限公司（下称“公司”）为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《中华人民共和国公司法》（下称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（下称“《证券法》”）和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司自身特点和发展需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断地及时补充、修改和完善，使公司的内部控制制度不断趋于完善，并在实际工作中严格遵循。公司内部控制具备较高的完整性、合理性和有效性。

现将公司2012年度内部控制的基本情况介绍如下：

一、公司基本概况

四川海特高新技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为四川海特高新技术公司，1992 年 10 月经四川省工商行政管理局批准成立，公司性质为集体所有制企业，注册资金 50 万元，1997 年 10 月经四川省工商行政管理局批准注册资金变更为 450 万元，1999 年 7 月经四川省科委《关于四川海特高新技术公司改制申请的批复》（川科委成[1999]13 号）文批准，四川海特高新技术公司进行产权界定，明晰产权后与四川省科委发明协会脱离了挂靠关系并改制为有限责任公司，注册资本变更为 1000 万元。

2000 年 9 月 30 日经四川省人民政府《关于设立四川海特高新技术股份有限公司的批复》（川府函[2000]291 号）批准，四川海特高新技术有限公司变更为四川海特高新技术股份有限公司，发起人为四川海特高新技术有限公司的原全体股东，即李再春、王万和、李飏、郑超、刘生会、李刚六人。2000 年 11 月经四川省工商行政管理局批准登记注册，注册资本变更为 5,439.14 万元。

本公司根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]105 号文核准，于 2004 年 7 月 6 日公开发行 2,400 万股人民币普通股（A 股）股票，并于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所中小企业板块上市交易，股票代码 002023。

2005 年 5 月，本公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本为 11,758.72 万元。

2005 年 8 月，本公司 A 股股权分置改革方案经 2005 年第二次临时股东大会审议通过，方案为股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 1 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 0.38 股股票对价，非流通股股东共支付对价 1368 万股，股权分置改革方案已于 2005 年 8 月 10 日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，原流通股股东持有股权比例由 69.38%下降为 57.75%。

2008 年 4 月 8 日本公司召开的 2007 年度股东大会决议通过了 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以 2007 年末总股本 117,587,226 股为基数，用资本公积金向全

体股东每 10 股转增股本 6 股。变更后的注册资本为人民币 18,813.96 万元。

经本公司第三届董事会第 22 次会议和 2009 年第 1 次临时股东大会决议审议通过并经中国证券监督管理委员会【证监许可（2010）198 号】核准，本公司以非公开方式向 5 名特定对象发行人民币普通股（A 股）2270 万股。实施本次非公开发行 A 股后，本公司变更后的注册资本为人民币 210,839,561.00 元。本次增资已由信永中和会计师事务所验证并出具了 XYZH/2009CDA1007-6 号验资报告。

2010 年 3 月 19 日第三届董事会第 27 次会议决议通过了 2009 年度公积金转增股本的预案，以 2010 年 3 月 19 日总股本 210,839,561 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，变更后的注册资本为 295,175,385 元。本次资本公积转增已由信永中和会计师事务所验证并出具了 XYZH/2010CDA1002-2 号验资报告。

本公司经营范围主要是：飞机机载无线电、仪表、电气设备的维修；开展电缆，电视设备，电子测绘仪器方面的技术服务与咨询，批发零售电缆，电视设备及电子测绘器材（不含卫星地面接收设备），电子产品、交电、建筑材料，经营企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；航空小型发动机维修（凭维修许可证经营）。

2001年7月24日，成都市对外贸易合作委员会以[2001]成外经贸字第113号文，核准本公司经营自营进出口业务。

二、公司内部控制制度制定的目的和原则

海特高新 1992 年成立，至今已经有 18 年历史，在国内飞机机载设备维修领域已具有一定实力和规模，并在市场上树立起了民营航空维修龙头企业的形象。随着公司业务发展和管理上的逐步积累，公司在内部控制方面逐步形成了一套较为严密完整的内部控制制度，并在提高内部控制制度的有效性方面做出了努力，为公司的健康稳定发展奠定了坚实的基础。

（一）公司内部控制制度制定的目的

1、建立和完善符合公司发展的现代化管理要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部经营环境，保证会计资料真实完整；堵塞漏洞，消除隐患，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益的最大化；

4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制制度制定的原则

1、内部控制制度的制定应符合国家有关的法律、法规和政策性规定；

2、内部控制制度的制定应根据公司的实际情况，针对各个业务循环中的关键控制点，将制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

3、内部控制制度应保证公司各机构、岗位的合理设置及其职权的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位权责分明、相互制约、相互监督；

4、内部控制制度的制定应遵循成本与效益原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

三、控制环境

控制环境反映出股东会、董事会、管理者关于内部控制对公司重要性的态度，控制环境决定着企业其他具体控制能否实施，以及实施的效果。公司管理层对内部控制制度的制定和实施非常重视，认为只有建立完善高效的内部控制才能提高工作效率、才能进一步提升公司整体管理水平。

公司在创造良好控制环境方面主要有以下做法：

（一）严把人员的招聘和试用关，强调文凭和工作能力相结合的考察方式，360度考评选择胜任的人员担任各级岗位，以保证内控制度的有效执行。

（二）公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律和文件规定，建立起了股东会、董事会、监事会、经理层为基础的法人治理结构，结合公司实际，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，分别对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。

公司章程和三会制度对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责和工作程序，董事长、董事、监事、总经理的任职资格、职权和义务等作了明确规定，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系，并于2007年成立的审计委员会、战略委员会等保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。

（三）长期以来，公司本着“以人为本”的理念，选送优秀人才出国培训、调研、考察，带回具有国际前沿的一流的技术和管理知识，同时灌输危机竞争的风险意识，自觉加强内部控制，积极创立良好的控制环境。

（四）公司的部门设置

根据职能职责结合公司实际情况，设立了质量部、技术部、生产部、生产资源部、市场部、财务部、办公室、人力资源部、投资发展部、制造开发部、证券办等职能部门，各职能部门之间职责明确，相互牵制。公司对下属子公司采取纵向管理，通过总公司对子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

（五）外部环境

本公司作为沪深两市唯一一家飞机维修企业，同时又是四川省第一家在中小企业板块上市的公司，被中国民航总局授予“机务维修先进集体一等奖”，成都高新区“十强企业”。公司一直高度维护地方政府授予的“优秀高新技术企业”的荣誉，公司经营过程中重合同守信用，被评为AAA资信等级。公司一直以来在四川省企业纳税排名中位于前列，长期被评为纳税大户。并且被中共成都高新区工委授予“先进基层党组织”，在为地方经济做出很大贡献的同时，获得各级政府部门的支持和鼓励。

四、公司主要的内部控制制度的执行、实施情况

（一）日常经营管理

公司严格按照《公司章程》和相关制度的规定，履行相应职责，进行管理、决策。

股东大会是公司最高权力机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；经理层在董事会的领导下由总经理全面负责公司的日常经营管理活动；监事会独立运作，负责对公司运行及董事、高级管理人员的履职进行监督并向股东大会报告。

公司股东大会、董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及议事规则等的规定履行相应的程序，会议内容及会议做出的决议合法、有效。独立董事能够客观、公正地行使表决权。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。

长期坚持内部会议和报告制度，各职能部门坚持每周一例会制度，总结上周工作情况，提请注意事项，并布置本周工作。各级主管月会报告制度，月度终了各级主管分别向公司分管领导（公司副总、总监）和总经理报告当月工作情况和下月工作计划。总经理办公会议，由公司高层主管参加，一般每月召开两次，主要是研究当月工作、讨论某个专题、各部门交流通气、决定经营管理重大事项。

公司还通过 OA 内部办公系统，使全公司的沟通更加畅通，管理扁平化，决策更加快捷。

（二）人力资源与薪酬管理

公司建立健全合法规范的用人管理制度，实行全员劳动合同制，从聘用、培训、考核、奖惩都坚持公开、公平、公正的原则。按照现代化公司人事管理制度，突出以人为本，优化人力资源配置，促进公司全面发展。用绩效考核与薪酬结合激励人，奖效挂钩，绩效决定薪资水准、绩效决定升迁奖罚，鼓励员工积极创造价值。并建立与公司分享价值创造、分享回报的氛围。通过对岗位业绩、员工素质、工作态度和领导能力多方面的量化考核，实行月度的基础考核与季度、年度考核相结合，加强计划与过程的控制，强化了公司奖优罚劣、重在激励的分配制度。

董事由股东大会选举或更换，监事由股东大会或职工代表大会选举或更换，高级管理人员由董事会聘任或解聘。提名、薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员进行考核并制定奖金

方案报董事会或股东大会审议，向董事会推荐合适董事、高管人员人选。独立董事对董事、监事及高级管理人员的薪酬和聘任人选发表意见。

为了进一步建立健全公司董事（非独立董事）及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善公司治理结构，公司特设立了薪酬与考核委员会和制定了《薪酬与考核委员会制度》。

（三）完善的、高标准的航空质量保证体系

公司在快速发展的同时，不断健全和完善质量管理体系。早在 1992 年，公司取得了中国民航总局颁发的维修许可证，并在 1994 年进行了换版；为了拓展业务范围，公司在 2002 年申请并顺利通过美国 FAR145 的审查，获得 FAA 当局颁发的维修许可证；在 2004 年还顺利

通过了中国新时代认证中心 GB/T19001:2000 (idt ISO9001: 2000) 及 GJB9001A-2001 质量管理体系的认证, 在 2007 年完成了民标的换证工作; 在 2007 年, 公司还分别取得了印度尼西亚民航适航管理当局和巴西民航适航管理当局民航维修许可证, 为公司顺利进入该国民用航空器维修市场打下基础。

公司严格按照中国民航总局颁发的《民用航空器维修单位合格审定规定》(CCAR145R3) 以及 GJB9001A-2001 的要求构建公司的质量管理体系, 公司质量保证体系包括:

1、设计、开发过程的质量控制

公司每年都投入了大量的经费用于新产品的开发 (近几年来投入都超过公司收入的 5% 以上), 建立了一套完整的新产品研发流程。在新产品开发时, 先由市场部分析国内民用航空器维修市场的发展趋势, 确定开发方向, 提出新产品的开发需求, 由技术部制定产品具体研发方案及计划, 经公司各相关部门讨论通过后, 由技术部牵头组织, 确保开发的产品符合客户的需求, 为公司不断创造新的利润增长点。

2、采购控制

公司严格按照民航适航规章和公司程序文件的要求, 由质量部门组织对航材经销商首先进行评估, 只有符合公司要求的航材经销商才能进入公司的航材采购体系, 列入公司的《合格供应商名录》, 并且对航材经销商每 12 个月还要根据上年度的供货质量、周期、价格等因素进行再评价, 不合格的航材经销商将从公司的《合格供应商名录》中剔除, 生产资源部门在航材采购过程中, 严格按照公司文件的要求, 从评价合格的航材供应商处采购所需的器材, 确保器材的质量符合适航性资料的要求, 保证航空器部件的维修质量。

3、适航性资料的控制

公司与国内外的航空器及航空器部件的制造厂家, 以及与用户都建立了良好的合作关系, 确保了产品维修所需的各类适航性资料的获得渠道畅通, 并且公司在不超过六个月的时间内将对现有的适航性资料的有效性就要进行一次确认, 只有现行有效的适航性资料, 才能在维修作业活动中使用。

4、航空检测设备控制

为了确保高起点和高质量地为客户提供优质的维修服务, 公司在国内率先引进了 OEM 的先进的成套测试设备, 这些设备确保公司的维修能力在未来 10 年都不落后, 能够覆盖国内绝大部分主流的民用飞机的维修工作。并且所有操作人员都经过相应的国外厂家的培训, 并取得合格证后才能上岗。为了确保测试设备始终处于良好可用状态, 公司设备管理部门定期进行设备巡检, 发现问题及时维修。每年公司还会安排一次设备大修, 对设备进行全面的维护和保养。

5、维修过程控制

在生产作业活动制造方面, 公司有专门的程序文件, 所有生产活动都在质量管理体系控制之下, 各部门和维修车间都要根据各自的职责, 按“生产指令”、“适航性资料”以及相应的“维修工艺规程”要求进行操作。在生产过程中, 维修人员对过程产品要进行自检、互检, 关键过程检验员进行抽检, 确保各工序产品完全符合标准才能进入下道工序, 产品生产结束

后由专职检验进行产品完工检查，包括产品最终性能测试及外观等的检查。然后包装入库等待发运客户。

6、内部质量审核

为了使质量管理体系和过程持续有效运行，确保产品质量，使用户满意。公司每年进行1—2次内部质量审核。通过内部质量审核及时发现质量管理体系和过程存在的问题，并采取纠正措施。内部质量审核是查明质量管理体系是否符合CCAR-145-R3《民用航空器维修单位合格审定规定》、GJB9001A-2001《质量管理体系要求》和质量管理体系文件要求以及质量管理体系是否有效的实施和保持。审核类别包括对质量管理体系、过程和产品的审核，具体分为：质量管理体系的审核、专项审核和对供应商及外委单位的审查。内部质量审核的范围覆盖了《维修管理手册》、程序文件的全部要求和全部维修/制造活动和项目，以及质量管理体系所包含的所有部门、科室。审核人员是经过专门的内审员培训且考核合格并取得经责任经理授权的人员担任，以确保审核的质量。

7、产品保管、发运交付控制

航材收发室按照顾客财产及产品防护程序对产品进行包装发运控制，包括防撞、减震、防潮以及防静电等防护设施的控制。

8、售后服务体系

公司市场部下分客户服务和销售，销售和客服共同承担售前、售中、售后服务的工作。公司有一套严格的客户投诉处理流程，当有客户抱怨时，客服人员负责将信息进行分析，针对不满意的方面，反馈给相关部门给出处理方案，传递给营销人员与客户进行沟通，达成共识，取得谅解。

公司客户服务中心全面负责售前、售中及售后服务的分档管理工作，公司开设了海特全国客户服务热线028-85154340，24小时解答客户询问，接受和处理客户投诉。同时公司网站上有服务信箱（E-MAIL: liuwen@haitegroup.com）和网站（www.haitegroup.com）客户留言系统，无论客户在何时何地提出要求，我们都能够及时快速地为客户提供优质的服务。

公司一贯坚持“客户至上”的服务理念，客户的每一次抱怨我们都是认真对待的，近几年来，我公司的客户投诉率都保持在2%以内，并且客户满意度逐年上升。我们始终将客户的意见作为鞭策我们的动力，不断地改进我们产品的质量和我们服务质量，真正把客户投诉看作我们“第二次销售”。

9、计量管理体系

计量管理是企业生产、经营中一项不可缺少的基础工作。公司在质保部下设立了专职的计量科，在各部门有兼职的计量员，形成分级计量管理网络。计量科对公司各类计量器具进行登记、检定、校准和管理工作。同时计量科根据国家法律、法规制定和建立公司级的计量管理制度，开展各项计量活动，兼职计量员协助计量科做好各部门内部的计量管理工作，严格执行计量工作程序，监督执行相关的计量法律、法规及工作指令，制定和建立部门内计量工作制度和责任制，完成所属部门各项计量工作任务。公司完善的计量管理网络系统，为生产工艺控制、科学实验、产品质量、降低消耗、安全生产、经营核算等提供准确的计量数据。

10、教育培训

为了培养和造就具有公司精神和思想的公司事业建设者,有计划的提高员工所必需的知识技能,发掘他们的潜力,以使员工具备与公司发展相适应的业务能力,公司人力资源部负责组织实施培训,每年根据公司招聘任务及有关部门对员工的要求制订《员工培训计划》,经公司领导审议批准后组织实施.培训项目主要有:入职培训、岗前培训、技能培训、质量培训、管理培训等,培训方式分为:授课、技术研讨、会议、在岗实习、自学、出国学习等.各类人员培训结束后,由公司人力资源部组织考核、测评、评估.培训记录由公司人力资源部存档.通过培训,员工技能得到提升,也为员工的个人和公司的发展创造条件.

(四) 结合公司主要指标,实行责任中心考核制度

1、每个年度,全公司各部门、以及公司各管理部门都有结合公司总目标的部门指标.各单位、部门有的按投资责任中心(投资部下达的生产目标)要求考核,有的按利润中心要求考核,有的按成本、费用中心要求考核,有的按质量指标进行考核.

2、各责任中心(分、子公司)都有一套结合自己工作和管理范围的管理报表,管理报表基本数据按月由公司财务部门提供,由各责任单位和部门提出分析报告,对运行情况实行反馈和控制.

五、关于内部会计控制

公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程,如《财务人员行为准则》、《会计核算管理制度》、《资产管理制度》、《费用核算管理细则》、《内部审计制度》、《重大投资决策制度》、《对外担保管理办法》、《分子公司管理制度》、《募集资金管理办法》等,并采用多种方式通过专业人员开展内部控制和监督检查工作,确保内部控制制度得到贯彻执行.

(一) 货币资金控制

资金管理的目标是:用最低限度的资金占用额最大限度地保证公司生产经营活动的正常进行,保证公司生产经营目标的实现.因此,流动资金管理必须贯彻以下两项原则:(1)应本着促进公司生产发展要求的原则,保证材料采购、固定资产投资、对外合资合作等合理的资金需求.(2)在保证生产经营需求的前提下,减少资金占用,加速资金结算速度,及时回收资金,提高资金使用效率.在办理货币资金人员岗位职责分工方面,做到出纳、会计等不相容岗位相互分离;银行印鉴章两枚(法定代表人印章和财务专用章),财务专用章由财务部门负责保管使用,法定代表人印章由公司法定代表人本人或指定专人保管,分别按照公司审批权限制度、授权批准制度和印章使用规定使用,形成部门之间的相互制约.流动资金的管理实行由财务部集中统一管理和资金有偿占用制度,杜绝大股东及关联方占用资金,确保货币资金的安全.

(二) 实物资产控制

公司对实物资产实行分部门和分用途管理相结合的方法,对固定资产、低值易耗品、存货、在修品,分别制定固定资产管理制度、存货保管制度、待修品实时汇报制度,对实物资产实行专人管理,确保实物资产、待修品的完好无损;对实物资产的采购、验收、报废等环

节以分部门审批、公司统一采购的管理方式来控制。

（三）对外投资控制

根据公司章程和《投资管理制度》，公司对外投资已建立了投资决策机制，并制定了相应的投资分析程序。

根据章程规定，投资额超过净资产的 5%应提交董事会决策，建立严格的审查和决策程序，重大投资项目将组织有关专家，专业人员进行评审，并委托中介机构做尽职调查，投资额占公司最近一期经审计净资产 30%以上的应报股东大会批准。

（四）采购与付款控制

1、公司实行统一采购管理制度，所有部门所需物资，向各部门分管领导申请并报相关领导签字批准后，由采购部统一办理对外采购，物资在验收入库后办理领用手续。

2、对主要原材料供应商进行综合评估，评估内容包括：材料价格、质量、购货周期等。

3、按照维修周期、库存存量等申请制定采购计划，根据采购计划下达采购定单，所有原材料采购要求实行货比三家。

4、对采购进入公司的原材料进行质量和数量的验收和清点，确保准确无误。

5、付款当月首先要根据合同约定编制请款计划，并按照公司付款审批程序，经财务部审核后支付货款。

（五）成本开支范围的控制

成本是考核和评价公司生产经营成果的一项重要经济指标，是公司进行投资、经营、技术和价格等决策的重要依据。加强成本管理，搞好成本控制，降低生产成本，是提高企业经济效益的重要途径。

公司下属各部门、车间应严格按生产指令号或规定的名称代号填制材料出库单和产品出库单，以保证成本核算的真实性、准确性。生产单位应严格按公司制定的材料消耗定额领料并合理安排生产，在生产过程中尽量控制原材料的损耗，对产品成本较高的原因要进行分析，对造成成本升高因素要采取措施进行控制。

（六）对被投资企业的管理制度

公司向被投资企业派出股东代表、应聘高级管理人员及财务主管，并对派出人员的专业资格、人员素质进行严格考核。公司统一制定被投资企业每月、每季应报送的报表及分析内容和要求。公司定期对被投资企业进行业务审计工作或根据需要进行专项审计工作。

（七）担保控制

公司只在母公司与子公司之间相互担保，除公司章程规定须经股东大会审议通过的范围外，每年由董事会决议授权董事长行使，并由董事会确定限额。

六、内部控制监督检查

公司设立内部审计部。采用多种方式通过专业人员开展内部控制和监督检查工作，确保内部控制制度得到贯彻执行。内部审计部门通过实行定期和抽样相结合的方式内部审计、工程项目审计、采购审计、财务收支情况审计等，保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，逐步完善公司的经营管理工作。为强化

董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的监督，公司还设立了董事会审计委员会和制定了《审计委员会议事规则》。

七、内部控制的自我评价

公司董事会认为：

公司内部控制已覆盖了生产、经营、管理各个层面和各个环节，形成了内部控制管理体系，公司通过不断的建立、健全和完善公司治理专项活动进行的相应整改、提高，现行的内部控制制度较为完整、合理、有效；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地披露信息披露，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

随着国家法律法规体系的逐步完善，内、外部环境的变化，公司的内控制度还将根据具体情况的变化进一步健全和完善，并在公司生产管理中得以更有效的执行和实施。

四川海特高新技术股份有限公司董事会

二零一三年三月二十六日