

西安陕鼓动力股份有限公司 2012 年度 内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，根据中国证监会、陕西证监局的相关要求，西安陕鼓动力股份有限公司（以下简称：公司或本公司）制定了《2012年度内部控制规范实施工作方案》，具体如下：

一、公司基本情况介绍

公司简称：陕鼓动力

股票代码：601369

上市地：上海证券交易所

公司组织架构：见附图。

公司主要子公司及其经营情况如下：

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	公司持股比例	目前运营情况
1	西安陕鼓铸锻有限责任公司	金属铸、锻加工	铸锻件	2,010.00	99.50%	正常经营
2	西安陕鼓通风设备有限公司	设备制造	透平机械	2,000.00	100.00%	正常经营
3	西安陕鼓工程技术有限公司	工程总包、技术开发	工程总包、技术开发	2,000.00	100.00%	正常经营
4	渭南陕鼓气体有限公司	工业气体生产	工业气体	5,000.00	100.00%	尚未投产运营
5	石家庄陕鼓气体有限公司	工业气体生产	工业气体	5,000.00	100.00%	尚未投产运营

6	唐山陕鼓气体有限公司	工业气体生产	工业气体	2,000.00	100.00%	尚未投产运营
7	徐州陕鼓工业气体有限公司	工业气体生产	工业气体	1,500.00	100.00%	正常经营
8	西安陕鼓节能服务科技有限公司	设计服务	设计服务	500	100.00%	正常经营

二、内控规范实施范围

公司 2012 年度内控规范实施公司范围包括母公司及其合并报表范围内的所有子公司，其中母公司及其下属工程公司 2011 年已实施完毕，2012 年内进行维护和完善；渭南、石家庄、唐山气体公司将按照其 2012 年内的运营情况参照徐州气体公司执行内控规范体系；其余各子公司按照其经营情况及重要程度实施。

业务范围将根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及各家公司实际业务、经营情况选择确定。

三、内控规范实施组织保障

为推进公司内控规范顺利实施，公司确立董事长为内控规范实施第一责任人，成立了相关组织机构，具体包括：

（一）领导小组

组长：董事长

副组长：总经理

成员：各分管副总、财务总监、董事会秘书

职责：对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

（二）工作小组

组长：主管副总

副组长：审计负责人

成员：所有部门负责人

职责：草拟工作计划报领导小组审批、推进以及执行具体工作、总结工作成果等。

（三）工作小组常设机构：审计监察室牵头的项目组

职责：在工作小组的领导下，开展各项具体工作。

（四）各部门内控业务小组，由各部门负责人任组长，各部门室主任、各室骨干员工组成。

职责：在项目组的指导下，具体负责推进本部门的内控体系建设工作。

（五）纳入本次内控实施范围的各所属子公司成立以各子公司总经理为组长、各副总和财务负责人为组员的子公司内控实施领导小组，财务负责人为组长的工作小组，并参照公司成立其他组织推进机构（项目组及各部门内控业务小组等），在公司领导小组的统一指导和监督下，共同推进本次内控规范的建设、完善、执行工作。

同时，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构或会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。内部控制实施工作预算将根据内部控制规范实施工作的实际情况待定。

四、内部控制建设工作计划

(一) 第一阶段: (计划完成时间: 2012年4月30日前)

阶段目标: 计划及启动

工作负责人: 公司领导小组组长

工作任务:

- 1、积极参加各项内控规范培训,发动公司各部门及各子公司员工积极参与内控规范的实施工作,共同培养内控意识;
- 2、确定合作的咨询机构;
- 3、召开内控规范实施项目启动会;
- 4、确定内控规范实施业务范围等。

(二) 第二阶段: (计划完成时间: 2012年7月31日前)

阶段目标: 内控现状诊断

工作负责人: 公司审计监察室负责人、各子公司财务负责人

工作任务:

- 1、以财务报告内部控制建设为重点,结合各公司实际业务和行业特点,编制风险清单;
- 2、将现有的政策、制度和实际操作等与风险清单进行比对,查找内控缺陷;
- 3、分类、汇总内控缺陷。

(三) 第三阶段: (计划完成时间: 2012年9月30日前)收到

阶段目标: 完成内控缺陷整改,完善内控体系

工作负责人: 公司审计监察室负责人、各子公司财务负责人

工作任务:

- 1、制定内控缺陷整改方案，明确整改责任人和整改期限；
- 2、各责任人按要求完成内控缺陷整改工作；
- 3、编写内部控制文档（内控手册，包括风险控制矩阵，流程图等内容）。

五、内部控制自我评价工作计划

计划完成时间：2013年1月31日前

工作负责人：审计负责人

工作任务：

- 1、编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；
- 2、确定内部控制缺陷的评价标准；
- 3、组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿；
- 4、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单；
- 5、根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告，并按要求及时披露。

六、内部控制审计工作计划

计划完成时间：2012年年报披露前

工作负责人：审计负责人

工作任务：

- 1、聘请内控审计会计师事务所；
- 2、配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；

3、按照要求披露内控审计报告。

西安陕鼓动力股份有限公司

董事会

二零一二年三月二十二日

附图：西安陕鼓动力股份有限公司组织架构图

