

潍柴重机股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

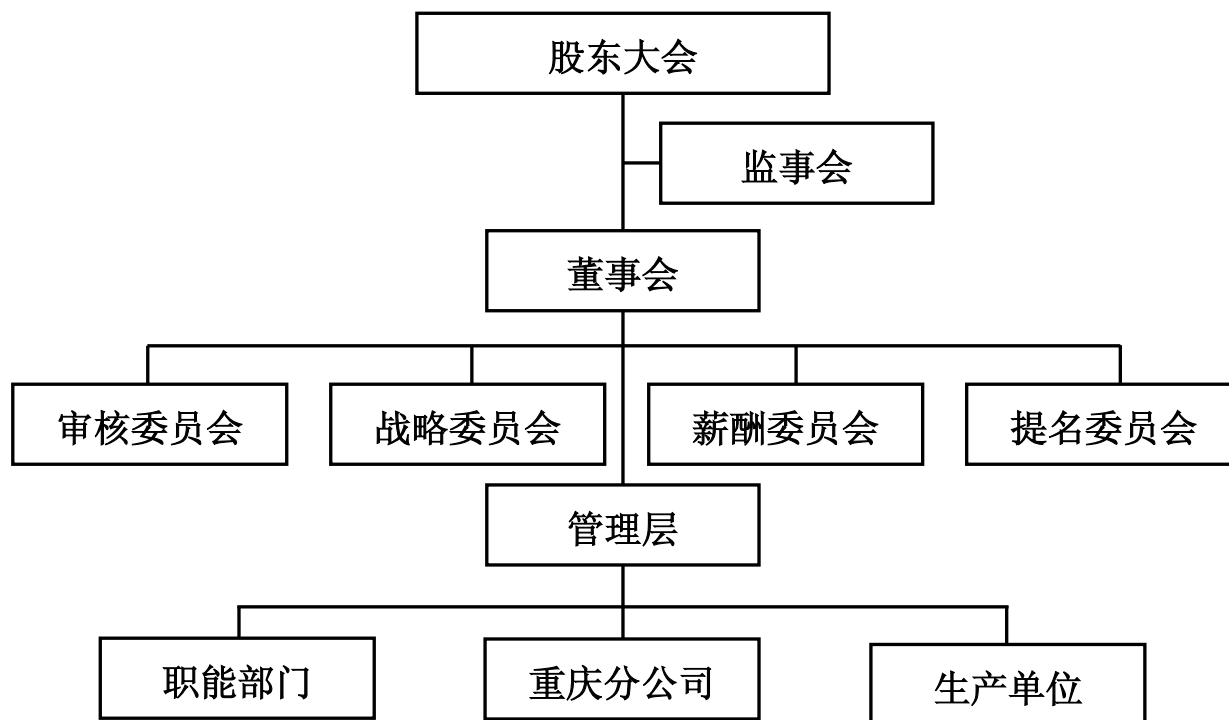
一、公司基本情况介绍

(一) 公司概况

潍柴重机股份有限公司（简称潍柴重机，股票代码 SZ000880，原山东巨力股份有限公司）于 1998 年在深圳证券交易所主板上市。目前，公司主要生产 6160、6170、8170、CW200、27/38、32/40 等系列中速船用柴油机和 10-1670 千瓦的柴油发电机组。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 27.71 亿元，净资产 11.04 亿元。

(二) 公司组织架构

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，组织架构图如下：



(三) 内部控制基本规范实施专项组织工作

为了更好提高内控建设水平，按照内部控制基本规范实施各项工作，公司召开内控规范建设项目启动会并成立了内控体系建设领导小组和工作小组。

同时，为了进一步提升内控工作的系统性和专业性，公司成立内部控制推进办公室并聘请安永（中国）企业咨询有限公司协助公司梳理、构建和完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的主要风险点，有针对性地开展内部控制整改工作。

（四）内部控制实施工作预算

内部控制规范实施工作预算分为两个部分，即聘请咨询公司提供内部控制合规咨询服务的费用（该费用已纳入公司年度预算并经审批）和实施内控体系建设工作中所发生的费用。

二、内部控制建设工作计划

（一）确定内控实施范围

完成时间：2012 年 1 月 1 日之前

责任人：综合部、财务部、内控推进办

公司范围：公司总部及重庆分公司

工作范围：包括公司层面内控建设和 18 个业务流程层面的内控建设。

（二）内部控制设计有效性评估

完成时间：2012 年 3 月 1 日之前

责任人：公司各部门及内控推进办

工作内容：通过流程梳理、调查问卷填写、风险访谈等方式对主要风险点和控制活动进行记录，编制风险清单；通过对现有的政策、制度等与风险清单进行对比，查找内控缺陷。

（三）内部控制设计有效性缺陷整改

完成时间：2012 年 5 月 31 日之前

责任人：责任部门及内控推进办

工作内容：针对内控设计缺陷，内控推进办牵头制定出切实可行的整改方案，具体方式包括：调整机构设置和流程、修订政策和制度、调配人员等；定期调度整改工作进度，由各责任部门报告缺陷整改进度情况，督促各单位按计划完成整改工作。

（四）内部控制执行有效性评估

完成时间：2012 年 12 月 31 日之前

责任人：公司各部门及内控推进办

工作内容：整改工作完成后，通过穿行测试检查整改效果。

（五）内控实施工作披露

公司将按照上市公司信息披露要求披露内部控制实施工作方案。

三、内部控制自我评价工作计划

（一）确定内控缺陷评价标准

完成时间：2012 年 11 月 31 日之前

工作内容：在确定纳入评估范围的重大实体和重要业务流程时，公司综合采用定性和定量评价标准进行分析评估，并将发现的缺陷按照其影响程度分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

（二）内控自我评价工作计划

完成时间：2012 年 12 月 31 日之前

责任人：公司内审人员

实施范围：包括公司总部、重庆分公司

工作内容：编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价的范围，即五大内控要素和 18 个业务流程。

（三）组织实施自我评价工作

完成时间：2013 年 2 月 28 日之前

责任人：公司内审人员

工作内容：公司内审人员根据内控缺陷评价标准编制内部控制评价底稿；组织实施内控自我评价工作，对发现的缺陷进行评价，形成缺陷汇总表，提出整改建议并出具内控自我评价报告。

（四）内控自我评价报告披露

公司将按照上市公司信息披露要求，在披露 2012 年年报的同时披露内部控制自我评价报告。

四、内部控制审计工作计划

（一）聘请内控审计会计师事务所

公司董事会将在 2012 年 12 月 31 日前确定内控审计机构。

（二）内部控制审计报告披露

公司将按照上市公司信息披露要求，在披露 2012 年年报的同时披露内部控制审计报告。

潍柴重机股份有限公司

董事会

二〇一二年三月二十八日