

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
关于内部控制规范体系建设实施方案进展情况的
报 告

为建立陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）规范、健全的内部控制体系，及时发现和防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理程序化、规范化、制度化、标准化，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，根据国家财政部、审计署、保监会、银监会和证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定，按照中国证监会 2012 年内部控制监管工作部署、《中国证券监督管理委员会公告》（[2011]41 号）和中国证监会陕西监管局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕证监函[2012]46 号）要求，本公司制定的《陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司内部控制规范实施工作方案》经 2012 年 3 月 9 日召开的公司第五届董事会第十次会议审议通过，并在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 予以公告。现将内部控制规范实施工作的阶段性进展情况报告如下：

一、内控规范实施工作基本情况

(一)内控规范实施工作的组织保障

为了确保内部控制规范体系实施工作顺利开展，公司成立了内部控制规范实施领导小组和工作小组，工作小组下设办公室。内部控制规范实施领导小组由董事长任组长，公司副董事长、总

经理担任副组长，独立董事兼董事会审计委员会主任委员、其他高级管理人员和工会主席担任组员，领导和协调公司实施内部控制体系建设工作；内部控制规范实施工作小组由公司董事会秘书任组长，总会计师、监察审计部部长、财务管理部部长、综合管理部部长担任工作小组副组长，组员为公司总经理助理、其他各职能部（室）部长（主任）、工会副主席、各分厂厂长、秦岭水泥宝鸡有限公司和秦岭水泥宝鸡储运有限公司的主要负责人，作为日常管理机构，负责内部控制体系建设工作的具体事务；内部控制规范工作小组办公室设在监察审计部，监察审计部为牵头部门，监察审计部部长兼任办公室主任，成员由工作小组成员单位分别指定一名熟悉企业情况、业务能力较强、善于学习的兼职员工组成，在工作小组的领导下，具体负责工作小组的日常联系工作。公司及下属控股子公司按照董事会批准的工作方案协同开展组织内部控制建设和自我评价工作。此外，为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了迪博企业风险管理技术有限公司（以下简称“迪博公司”）作为公司内部控制体系建设的咨询机构，指导和协助公司建立健全内部控制体系。中介团队与公司内控建设工作小组组成了联合工作组，协同开展内控体系建设工作。

在启动过程中，为保证内控实施工作扎实推进，公司内控实施办公室制定下发了《内控体系建设项目管理办法》。

（二）内控规范实施工作的基本思路

公司 2012 年内控规范实施工作按照“三阶段”即内部控制体系梳理、内部控制自我评价和外部内控审计开展工作。纳入本次内部控制规范工作的法人单位有公司本部、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司、陕西秦岭运输有限责任公司、陕西秦岭水泥集团西安有限公司、秦岭水泥宝鸡有限公司和秦岭水泥宝鸡储运有限公司。工作重点包括公司层面控制和主要业务层面控制，结合五部委《企业内部控制基本规范》的要求，对以上重点范围的工作和流程，通过流程分析、诊断、风险评估、确定关键控制目标，形成控制手册等成果。同时全面进行对标分析，根据梳理出来的风险点编制风险清单，进行改进。

二、内控实施的启动推进情况

(一)公司于 2012 年 3 月下旬开始启动内控实施的前期准备工作，并通过谈判，在 4 月上旬签约确认迪博公司为内控实施咨询机构。

(二)5 月初迪博公司专家组进驻，公司成立内控办，各单位、部门内控专员配置到位，双方组建了内控实施项目组，开始内控实施工作。

(三)5 月中旬召开了公司内控启动及专项培训大会。

(四)5 月中旬确认信永中和会计师事务所有限责任公司为公司内部控制规范审计机构。

截止本报告披露之日，公司内控规范体系建设正在按照经公司董事会审议通过的公司《内部控制规范实施工作方案》稳步扎

实推进。

三、内控体系建设工作的有序开展

公司内部控制规范实施工作本着精心筹划，分步实施的基本工作原则，2012年内控体系建设分阶段实施情况如下：

(一)项目计划与启动。成立内控领导小组、内控工作小组，明确职责分工，编制内控实施工作计划，确定工作模板，开展知识培训，组织项目启动。该阶段工作已于5月14日前完成。

(二)风险识别与评估。通过问卷调查，结合管理层访谈，根据风险分析统计情况对公司层面风险进行评估排序，编制风险数据库，制作公司风险分布图，识别公司层面重大风险(前5大风险)。该阶段工作已于6月23日前完成。

(三)内控流程梳理。通过对公司内部控制关键业务流程进行梳理，了解公司管理现状，建立公司内部控制文档(流程图、流程描述)，识别关键业务控制，涉及：组织架构、发展战略、企业文化、人力资源、社会责任、风险评估、信息与沟通、内部监督、资金活动、采购业务、资产管理、生产管理、销售业务、合同管理、全面预算、财务管理、工程项目和信息系统等106个流程。该阶段工作已于6月23日前完成。

(四)内部控制评价。通过对标监管要求及企业管理实践，编制风险控制矩阵检查是否存在内控缺陷，评价公司内部控制设计有效性；编制测试手册以及测试底稿，针对关键性控制开展抽样测试，识别内部控制执行缺陷，评价公司内部控制执行有效性；根

据设计有效性和执行有效性评价结果编制内控缺陷汇总表。该阶段工作将于7月10日前完成。

(五)缺陷整改固化。根据内控梳理及内部控制评价结果，编写内控缺陷及整改建议书；讨论确定内部控制缺陷评价标准，按一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷进行分类，编制整改任务单，同时组织、监督存在内控缺陷部门岗位业务人员落实整改、优化控制活动并固化执行。根据内部控制缺陷评价标准，截止目前为止暂无发现重大缺陷，发现重要缺陷30个，一般缺陷11个。该阶段工作将于7月中旬完成，内控缺陷实施整改将于10月底完成。

(六)项目总结与报告。组织开展2012年半年内部控制实施整体汇报工作，总结内控实施各阶段工作成果，编制公司内部控制管理手册；该阶段工作将于7月中旬完成。公司将于2012年12月份根据内部控制评价及整改结果编制内部控制自我评价报告，由公司内部控制领导小组审核经董事会审议并按要求及时披露。

四、下阶段的内控规范实施工作重点计划

截止本报告披露之日，公司内控规范实施工作正有条不紊地按既定实施方案所列计划进行，为了保障年度内控规范实施工作取得预期效果，公司计划将以下内容作为下阶段内控规范实施工作中的重点事项：

(一)继续按照内部控制实施工作方案稳步推进，按计划目标完成内部控制评价、整改与固化、项目总结与报告等各阶段内控实施工作任务，确保内控实施与评价工作平稳、有序、顺利进行，

保证内控管理工作机制得以长效运行。

(二)深入贯彻实施企业内部控制体系，公司将制定完善的公司相关内部控制管理制度，进一步完善公司治理，更有效的实现公司发展战略，进一步健全战略风险、财务风险、运营风险、市场风险，法律风险等方面的管控措施，防范各类风险，提升公司管理水平，夯实公司发展基础，为可持续发展提供强有力支持。

(三)进一步加强全员学习、培训，共同参与，实现认知和认同。公司将进一步加大内控宣贯力度，继续利用和通过公司内网与报刊加强宣传、培训等方式，促进公司各单位、部门、各级员工深刻领悟内部控制规范体系要求，更新管理理念、掌握内控方法，在全公司形成“人人学内控、人人讲内控、个个受约束”的良好气氛，促进企业建立系统、规范、高效的内部控制管理机制。

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

董事会

2012年7月9日