

# **江苏恒立高压油缸股份有限公司**

## **实施内部控制规范工作方案(2012年修订)**

为进一步加强江苏恒立高压油缸股份有限公司(以下简称“公司”或“恒立油缸”)内部控制规范体系建设工作,认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》,根据江苏省证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》(苏证监公司字〔2012〕101号,以下简称“《通知》”)的统一部署和相关要求,公司制定了《实施内部控制规范工作方案》并提交第一届董事会第十次会议审议通过,于2012年3月28日在上海证券交易所网站披露。

现为稳步推进公司有效实施企业内部控制规范体系,使内控体系建设服务于企业经营管理需要,从而确保公司中长期发展战略的实现,公司依据《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》(财办会[2012]30号)(以下简称“通知”)的相关要求,并结合公司实际情况,对第一届董事会第十次董事会会议审议通过的《内部控制规范实施工作方案》进行了相应修订,修订后的《内部控制规范实施工作方案》如下:

### **一、 公司基本情况**

#### **(一) 公司简介**

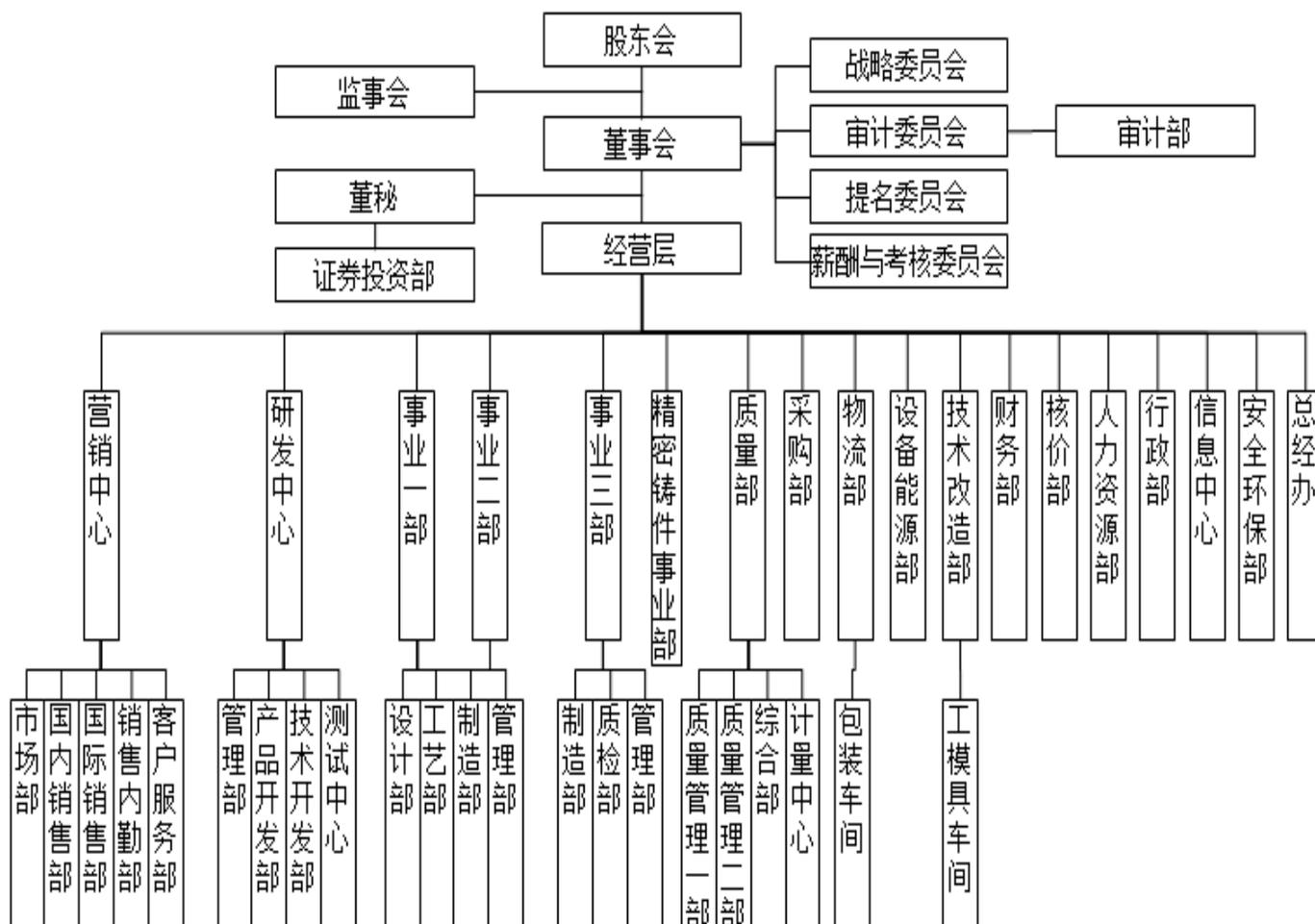
江苏恒立高压油缸股份有限公司注册资本 6.30 亿元,于 2011 年公开发行 A 股,在上海证券交易所挂牌上市,证券代码: 601100,证券简称: 恒立油缸。

#### **(二) 经营范围**

公司营业执照记载的经营范围为: 从事高压油缸、液压件、液压

系统、高压柱塞泵及马达、高压液压阀、精密铸件研发、生产与相关技术支持服务；机械零部件制造，销售自产产品；道路货物运输服务（普通货运）。

### （三）组织架构



公司于 2012 年 4 月 25 成立了公司内部控制制度建设领导小组和执行小组：

#### 1、内部控制制度建设领导小组：

组长：汪立平董事长

成员：董事会其他成员及全体监事

#### 2、内部控制制度建设执行小组：

组长：邱永宁总经理

成员：公司其他高级管理人员及各部门负责人，执行小组办事机构设在运营管理部，负责内部控制规范实施的进程安排及跟踪，相关工作协调，汇总内控建设的相关资料，形成公司内控缺陷整改方案和内部控制自我评价报告等。

## 二、 内部控制建设工作计划

### （一）内部控制建设筹备阶段：

完成时间：2012年10月31日前

工作负责人：潘静波（审计部经理）

主要工作内容：

- 1、按照《通知》的要求，召开内控制度建设启动会，在2012年3月31日前完成《公司内部控制规范实施工作方案》的制定工作。
- 2、积极参加各项内控规范培训，选择聘请咨询机构；
- 3、确定本次内控规范实施的范围包括各项业务流程，编制风险清单；
- 4、将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷；
- 5、增强公司各部门、董监高成员、实际控制人的内控意识。

### （二）内部控制现状评估阶段：

完成时间：2013年5月31日以前

工作负责人：潘静波（审计部经理）

主要工作内容：

- 1、对纳入内控规范实施范围的业务流程进行梳理，评估公司内部控制系统的关键点，诊断公司对于重大风险管理的应对手段。
- 2、对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对风险管理、流程控制制度、工作程序及相关标准、规范和方法对公司

内控制度进行修订完善，组织实施；并对具体执行情况进行评估，梳理现行内部控制执行的不足，综合分析公司运营过程中各业务环节可能存在的风险。

**（三）制定落实内控缺陷整改方案阶段：**

完成时间：2013年8月31日以前

工作负责人：潘静波（审计部经理）

主要工作内容：

- 1、进一步梳理公司各项内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；
- 2、落实缺陷整改工作，包括但不限于调整机构设置和流程（如适用）、修订政策及制度、调配人员等；
- 3、检查整改效果，审计部负责内控缺陷整改过程的跟踪管理，并对相关部门内控缺陷整改结果进行检查，形成整改评价报告报内控工作领导小组、审计委员会和董事会；

**三、内部控制自我评价工作计划**

完成时间：2013年5月31日以前

工作负责人：潘静波（审计部经理）

主要工作内容：

（1）编制自我评价工作计划，确定内控缺陷的评价标准（包括定性标准和定量标准，缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷），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；根据《企业内部控制评价指引》的相关要求，公司内部工作小组根据现场测试获取的证据，对内部控制缺陷进行初步认定，并按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，其中：重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果

低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

(2) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。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。内部控制工作小组汇总测试发现，阐述所发现的内部控制缺陷及其形成的内在原因，说明各项内部控制缺陷可能引发的风险因素，并提出相应的改进建议。内部控制缺陷汇总表与被测试单位的流程负责人、主要管理层进行充分沟通，收集管理层对改进建议的反馈意见，落实经工作小组及被测试单位双方认可的整改计划、整改责任人及整改完成时间。工作小组根据业经落实的整改计划、整改责任人及整改完成时间，对被测试单位的整改情况进行跟踪评价，并汇总跟踪评价的结果。工作小组组长向内控工作办公室、内控工作领导小组汇报自我评价及后续跟踪评价的结果，并以适当形式向内控工作领导小组、董事会报告，其中重大缺陷最终由董事会予以最终认定。

(3) 检查整改效果，组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿，编制内控自我评价报告；

#### **四、内部控制审计工作计划**

完成时间：2013 年年度报告披露前

工作负责人： 财务负责人刘莉

主要工作内容：

(1) 2013 年 9 月 30 日前，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；内部控制工作小组负责与选定的内部控制审计机构进行沟通，结合公司内部控制自我评价工作计划，由外部审计机构提出内部控制审计计划，包括审计范围、审计方法、工作时间等，并由内部控制工作小组负责沟通、

协调和配合相应的审计工作。

(3) 在公司 2013 年年报披露之日，董事会将依照相关要求，同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

江苏恒立高压油缸股份有限公司

董事会

2012 年 11 月 22 日