

中联重科股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

中联重科股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合中联重科股份有限公司（以下简称公司或中联重科）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司内部控制的有效性进行了自我评价。

一、董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司的控制目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率与效果、促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

二、内部控制评价工作的总体情况

2012 年，公司继续依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求及公司内部《公司章程》和内部管理制度等为指导，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，通过内部控制流程梳理、优化，标准制定等工作，相继出台了《内部控制管理手册(试行)》、《内部控制评价手册(试行)》等文件，形成了较为系统、规范的内部控制

体系，基本实现了内部控制管理的体系化与规范化，进一步健全并持续改进风险防范机制、内部控制体系。在内部控制规范领导小组领导下，设立内控部，专门负责公司的内控体系梳理与完善工作，通过全面宣贯内控手册、开展年度内部控制评价、完善相关管理制度、在全公司推进内部控制体系建设等措施，公司内部控制体系得到了持续优化。在由中国内部控制研究中心评选出的“2012 年中国上市公司内部控制百强企业”中排名第 26 位。公司各分公司、控股子公司（以下合称经营单元）、部门分别抽调对企业情况熟、业务能力强的专职人员组成了内控评价小组开展内部控制评价工作；聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司与财务报告相关的内部控制有效性进行独立审计。

三、内部控制的评价依据

本评价报告是依据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）、《企业内部控制应用指引》（下称“应用指引”）、《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）、深交所《深交所上市公司内部控制指引》（下称“深交所指引”）、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》第 13.09 条、以及香港会计师公会公布的《内控与风险管理的基本架构》的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制的评价范围

纳入评价范围的单位包括：公司各职能部门、混凝土机械公司、工程起重机公司、建筑起重机械公司、环境产业公司、海外公司、融

资租赁公司、土方机械公司、基础施工机械公司、车桥公司等经营单元。

风险评价范围参照国务院国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》框架要求，涵盖了战略风险、市场风险、运营风险、财务风险、法律风险五大方面。

纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、人力资源、社会责任、企业文化、发展战略、资金活动与担保、采购与外包、生产与成本、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、信息传递、信息系统、反舞弊、内部监督等内容。

上述纳入评价范围单位的业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

五、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。主要包括以下几个步骤：制定内部控制检查评价方案、成立内部控制检查评价工作组、实施现场检查与评价、汇总分析检查评价结果、认定内部控制缺陷、缺陷整改、编制内部控制自评价报告、报告与披露。

评价综合采用了个别访谈法、穿行测试法、抽样法、实地查验法、专题讨论会法等。广泛收集公司内部控制设计与执行是否有效的证据，如实填写检查评价工作底稿和工作表，分析、识别内部控制缺陷。测试评价遵循统一的技术标准，测试评价标准和测试评价方法在评价手册规定中统一进行规范。

六、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一

般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用公司的内部控制缺陷认定标准，并与以前年度保持一致。内部控制缺陷评价方法采取定量、定性和二者相结合的评价方法。

定量法：以本年度税前利润 5%作为重要性水平判断标准。对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定；对于非财务报告相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。

定性法：以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报或经济损失可能性大小作为判断标准。以下迹象增加了产生重大缺陷的可能性，因此会特别关注：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。

内控缺陷严重程度评估标准：

	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
定量标准(影响程度)	< 税前利润 2.5%	≥ 税前利润 2.5%且 < 税前利润 5%	≥ 税前利润 5%
关系	或	且	且
定性标准(可能性)	不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小	不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大	不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大

1、需要强调的是，在内部控制的非财务报告目标中，战略和经营目标的实现往往受到公司不可控的诸多外部因素的影响，公司的内部控制只能合理保证董事会和管理层了解这些目标的实现程度。因而，在认定针对这些控制目标的内部控制缺陷时，应主要考虑公司制定战略、开展经营活动的机制和程序对公司战略及经营目标实现可能造成的影响。

2、充分考虑缺陷组合和补偿性控制对判定缺陷严重程度的影响：

(1) 关注和分析缺陷组合风险。缺陷与偏离目标可能性之间存在着——对应关系以及缺陷组合的风险叠加效应，即使单项控制缺陷影响财务报表，虽然错报影响金额较小，但若存在多项控制缺陷，其综合作用可能导致某项错报超过重要性水平或构成重大缺陷。

(2) 补偿性控制的作用。补偿性控制是其他正式或非正式的控制对某一控制缺陷的遏制或弥补。若补偿性控制有效且有足够精确度，则可以防止或发现并纠正可能发生的重大错报、减少经济损失或（消极）偏离经营目标的程度。

根据上述认定标准，报告期内未发现存在重大缺陷。

七、内部控制有效性的结论

（一）内部环境

1、建立了分工合理、责权明确、相互制衡的公司治理结构，形成了良好的内部控制环境。

公司设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权利机构、执行机构、监督机构，并根据权利机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结

构，实现规范运作。

1) 公司股东大会是公司最高权利机构，公司通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使平等权利。

2) 公司董事会是公司内部控制管理的最高决策机构，对股东大会负责，严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等制度，在规定的职责范围内行使经营决策权，并负责公司内部控制体系的建立和监督，对公司内部控制建立健全和有效实施负责。公司董事会由 7 名董事组成，其中 4 名独立董事。

3) 公司监事会是公司的监督机构，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等制度履行职责，对公司董事、CEO 及其他高级管理人员的行为及各事业部、控股子公司的内部控制运行情况、财务状况进行监督、检查、并向股东大会负责。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。

4) 公司经营管理层负责领导公司内部控制的日常执行，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、经营单元行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。

5) 公司 CEO 办公会下设内部控制领导小组，组长由公司董事长担任，委员由内控、风险管理、财务等各管理体系的副总裁、总监担任，是公司内部控制工作的最高协调及议事机构。

6) 公司内控部是内部控制领导小组下设的日常工作机构，负责组织公司内部控制体系建设工作，不断调整、完善内部控制，梳理、优化、改进业务流程。

7) 公司风险管理部负责统一领导和组织公司全面风险管理工作。

8) 公司董事会下设审计委员会，是由公司董事组成的专门工作机构，向董事会负责并报告工作，代表董事会评价和监督财务会计报告过程和内部控制。

9) 审计部是审计委员会下设的日常工作机构，在内部控制评价方面的主要职责包括：制定年度内控评价计划与方案、负责内部控制评价手册及测试底稿的维护与更新、出具内部控制评价报告、协助外部审计机构完成内控审计、对外部审计师出具的内部控制评审意见进行确认等工作。

10) 公司总部各职能部门负责本部门所管辖业务涉及的内部控制工作，为内控工作的职能管理部门，对本业务内部控制的建设、实施、维护及监督进行自上而下的纵向管理。

11) 公司总部及经营单元各部门设立内控专职或兼职岗位，负责本部门内部控制日常工作的组织协调、指导及监督工作。

2、管理层理念与经营风格、诚信与道德价值观

公司通过年度工作会议、相关专题会议、生产经营状况汇报等方式了解经营情况，发现内部控制不足，及时采取措施并监督执行情况。

公司管理层与外部审计师不定期进行会谈，沟通与财务报告相关的内部控制缺陷相关问题。

公司管理层严格遵循《会计法》、《财务会计报告条例》、《企业会计制度》等相关法律法规规定。

公司管理层高度重视审计报告中提到的审计调整及管理建议，并组织相关部门进行讨论、改进与落实。

公司制定高级管理人员道德规范相关条款，对于高级管理人员的理念与正直、公平原则、利益冲突处理、披露、保密等方面提出明确

的要求和应遵守的准则，并及时向外披露其变化和废止情况。

公司已在组织内部对道德守则和员工行为准则建立了沟通机制，包括通过文件、规章制度、会议、培训、OA 办公系统、电子邮件等方式传达道德准则。

公司管理层及员工入职时签署对道德准则的知晓与遵循的书面确认书，包括个人知晓组织期望的声明、对道德准则的遵循、承诺本人声明没有任何虚假。

公司已建立相应政策并对违反道德守则或行为准则的行为采取恰当的惩戒。

3、人力资源管理制度与机制健全，人才队伍建设扎实有效。

公司坚持“以人为本”的理念，持续提升组织绩效和员工满意度，实现企业和员工的和谐发展，建立了公司和经营单元分层管理的人力资源管理体系，执行统一的人力资源管理基本政策，经营单元按照相应权限独立实施，公司通过审核审批、业务指导、考核与检查等进行监控，确保人力资源管理政策得到贯彻落实。通过不断健全人力资源管理制度和组织体系，对人力资源规划、人员引进、开发、使用和退出进行指导和规范，不断创新人才选拔、人才培养、绩效管理、薪酬激励等人力资源管理子系统，持续完善适合公司发展的人力资源模式。同时加强员工职业精神的塑造，强调员工自律管理，形成信任管理与制度管理的良性互动，确保公司人力资源管理的规范化、专业化、人性化。

4、在公司不断快速发展的同时，认真履行社会责任，切实推行公司社会责任管理与实践。

公司重视履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利

益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和和谐发展。

为了防范公司安全生产、产品质保及环境保护、员工权益保护等措施不到位给公司声誉、生存带来不利影响，公司建立完善了一系列长效机制并实施了如下措施：

1) 建立了完善的生产安全监管体系，确保职能部门完整、职责明确，防范安全事故发生。

2) 为确保在生产质量事故能够得到及时防范，公司在日常生产过程中，严格执行生产安全检查，保障各项安全措施落实到位。

3) 积极组织员工培训，实施持证上岗，提高员工技能，保障员工安全。

4) 建立废料回收循环利用、环境保护和资源节约的监控制度，保障环境保护与资源节约执行过程中有章可循、有据可依。

5) 建立应急机制，保障发生紧急、重大环境污染事件时得到及时有效处理和应对。

6) 建立严格的产品质量控制和检验制度、完善的售后服务体系，保证降低或消除隐患产品流入市场，防止隐患产品给社会带来危害。

7) 建立售后服务平台，保障隐患产品得到有效改进和维护。

8) 积极组织慈善活动，帮助社会弱势群体，履行社会责任及相应义务。

9) 建立了正常薪酬增长机制，遵守法定的劳动时间和休息休假制度，避免在正常经营情况下批量辞退员工，确保员工合法权益得到充分保障。

5、着重加强企业文化建设，大力宣传核心价值理念，增强了企

业的凝聚力、向心力，为推动企业科学发展提供强有力的精神动力和文化支撑。

积极培育具有中联特色的企业文化，引导和规范员工行为，打造以工程机械制造业为核心的企业品牌，形成整体团队向心力，促进企业长远发展。

对员工积极进行企业文化理念的宣贯及培训，保障员工文化修养及内在素质得到全面提升。

通过外部渠道向社会公众宣扬公司文化精神，提高社会公众对企业的认知度。

建立了较完善的文化评估制度、科学的评估方法及程序、明确的评估对象及内容。

（二）风险评估

公司坚持“以事前防范、事中控制为主，以事后救济为辅”的风险管理原则，严格贯彻“全员控制、全流程控制及闭环控制”的风险管控思路。公司设立了风险控制领导小组和风险管理部，统一领导和组织公司全面风险管理工作，各经营单元设置本单位的风险管理部门，负责本单位的全面风险管理日常工作。通过建立适用不同层面的风险防范制度体系，实现风险防范制度的层级化、体系化。风险管理部收集整理公司内外部各类风险信息，并借鉴行业最佳实践，在内控手册中汇总形成公司风险清单。同时，初步设计了公司风险库和风险评估标准。组织相关部门针对公司各类风险的管理情况进行跟踪与监控，并定期向风险控制领导小组报告。风险管理部定期分析公司全面风险管理情况，编制全面风险管理报告。

（三）控制活动

1、 发展战略

公司发展战略坚持前瞻性、可行性、科学性、权威性和可持续发展等原则，建立了由公司战略、职能部门分支战略和经营单元分支战略组成的战略体系。通过建立健全发展战略管理程序，制定与发展战略相关的制度规范、监控程序、考核体系，对发展战略进行严格审批、合理分解落实；对战略的执行情况进行全程跟进和监控；针对发现的问题及时作出整改；针对内外部环境的变化及时调整战略；建立健全战略考核机制。确保企业发展战略的科学性、合理性和可行性，确保发展战略分解落实到位，得到有效执行，预防和控制战略风险。

2、 资金活动与担保

公司实行资金集中管理的模式，由公司对各成员单位资金进行统一筹集、使用和管理。公司建立了资金与担保管理程序，旨在合理保证资金与担保活动的真实完整、合法合规，对资金管理制度的编制修改进行有效的审批，对公司的资金募集使用和担保行为进行合理的管控，确保公司资金、担保活动的安全、完整、有效，促进企业健康发展。

3、 采购与外包

公司建立了采购管理与外包管理的相关程序，通过制定与采购及外包相关的制度规范、构建采购管理体系、外包管理体系，对采购需求及采购计划进行合理审核审批；对采购供应商选择及外包供应商选择程序公正化和透明化；对采购合同签订及相关合同履行进行跟进监控；对采购过程的入库及付款，外包结算进行规范。确保采购及外包管理的过程中各个环节均经过有效的监督和控制，实现风险可控。

4、 生产与成本

相关经营单元建立了完善的生产管理与成本管理的管理程序，通过建立生产计划制定与调整、生产过程管理、成本统计与分析机制，对生产计划制定进行规范，实现生产满足市场需求、符合公司产能条件；对生产过程监控，确保生产过程出现的问题得到及时解决，保证生产严格按照计划实施；对废旧物资进行处理和变卖，保证环境风险能得到及时、有效的控制，确保能够再利用和变卖的物资得到有效处理，节约生产成本；对成本费用进行统计与分析，确保财务数据的真实性，保证实时掌握成本情况，发现成本可控点并进行改进，降低生产成本，实现产出效益最大化。

5、 资产管理

公司建立了固定资产、无形资产、存货的管理程序，旨在通过建立资产取得，维护和处置机制，维护资产的安全完整，合理配置和有效利用，保障资产使用率最大化。对固定资产的验收进行严格的规范；对固定资产的登记，入账程序进行明确的规定；保证资产调拨的合理进行；保证固定资产日常维护科学合理；保证固定资产盘点的计划性和账物一致性；完善固定资产减值评估和折旧机制，保证固定资产价值的合理性。对无形资产的取得、确认进行规范，保证无形资产取得科学合理，无形资产的价值得到有效利用及维护。对存货的取得、保管与发出、账实管理进行规范，确保存货需求得到及时满足，实现存货库存最优化，实现存货实物与账簿一致。

6、 销售业务

公司按照行业特点建立了市场营销与品牌管理、信用销售管理等业务管理程序，制定了较完善的销售风险管理制度体系、考核办法和预警指标。通过客户资信管理、应收款动态监控和预警管理、逾期应

收款和重大风险款项的专项催收管理等机制，对信用销售设备买受人实行严格的资信调查，监控、分析、报告信用销售业务应收款动态，及时发布预警信息，落实重大风险款项催收等措施，保证了信用销售业务的完整、准确和真实，确保信用销售业务在促进各经营单元销售的基础上，实现风险可控。公司严格加强对销售、发货、收款业务的会计系统控制，详细记录客户、销售合同、发运凭证、商业票据、款项收回等信息，确保会计记录的真实、准确。

7、 研究与开发

公司建立了研究与开发管理程序，通过制定研究与开发业务风险管理制度体系、知识产权管理办法和保密制度，对研发人员实行有效的管理，指导研发项目的顺利完成，保证研究成果的推广与保护，确保研究与开发业务在总部及各事业部的产品研究、技术创新实现风险可控。

8、 工程项目

公司建立了工程项目的相关控制程序，通过制定相关管理制度，规范相关审批程序，保证工程项目从立项、建设、验收到转固入账整个流程严格按工程计划进行，确保工程的质量、安全和成本可控。对工程的验收严格按照国家相关法律法规及公司制度执行，保证工程项目合法合规；及时进行工程项目转固和竣工决算，考核投资控制的工作成效，确保投资的合理性。

9、 财务报告与税务

公司建立了财务报告与税务管理程序，旨在规范会计处理、报告披露、税务管理的操作程序，合理保证财务报告真实完整、合法合规，确保公司依照相关法律法规，正确、及时缴纳各项税金。

10、全面预算

公司建立了全面预算管理的相关管理程序，旨在通过制定全面预算编制、调整及审批的相关管理制度体系和考核办法，明确相应责任部门等，对全面预算的执行进行严格的监控，分析、报告全面预算管理的执行过程，对超出预算的资金使用情况进行严格的管理，及时进行调整、审批，落实预算的编制、调整及追加等活动，确保各职能部门、经营单元的全面预算管理流程完整、准确，实现风险可控。

11、合同管理

公司建立了合同管理的相关管理程序，旨在通过制定合同管理相关制度，规范合同文本审查、审批盖章，合同变更、解除、纠纷上报，合同资料保管，合同后评估等环节的程序和要求，确保合理地拟定合同的具体内容、条款、价格，规范合同双方在合同履行中进行的各种经济活动，规定合同双方在合同实施过程中的经济责任、利益和权利，调节合同双方责权利关系，及时地依据法律法规处理合同的变更、解除或者纠纷等状况，完整、及时地归档保管合同相关资料文档，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取相应控制措施，促进合同有效履行，从而合理地维护公司利益。

（四）信息与沟通

1、信息传递

公司积极加强内部报告管理，全面梳理内部信息传递过程中的薄弱环节，建立科学的内部信息传递机制，明确内部信息传递的内容、保密要求及密级分类、传递方式、传递范围以及各管理层级的职责权限等，促进内部报告的有效利用，充分发挥内部报告的作用。公司已通过多渠道对公司相关信息及报告进行传递，确保及时、准确、真实

地向内部管理级次、投资者、利益相关机构披露信息，公司已建立信息与沟通制度，保障公司内部之间以及与外界沟通渠道通畅、获取信息及时准确。公司已建立严格的内部保密制度，保障内部信息传递安全可靠，防止商业机密外泄。

2、信息系统控制

公司坚持“总体规划、分步实施、效益驱动、重点突破、应用集成、全员参与、持续改进”的原则，积极推进信息化管理，通过办公平台、研发、财务、生产、营销等信息系统有效实施内部控制，提高工作效率和效果。公司建立了信息系统管理流程的相关管理程序，通过制定信息系统风险管理制度体系，对信息系统安全管理、系统操作、变更管理、应用系统实施与维护实行有效的管理，指导信息系统的正常运行，增强信息系统的安全性、可靠性和合理性以及信息的保密性、完整性和可行性，为建立有效的信息与沟通机制提供保障，防范经营风险。

3、反舞弊程序

公司重视督察、反舞弊体系建设，通过《督察管理制度》明确督察职责及督察范围、督察内容、督察程序及权限、处理时限等，通过《举报制度》对举报渠道、举报处理程序、举报人保护方式等进行了规定。

（五）内部监督

公司坚持独立、实事求是、公开、公平、公正、法律与制度人人平等、监督检查与改进相结合的原则，对 2012 年内部控制日常监督进行了评价。公司重视内部控制日常监督的作用，内控部、审计部负责内部控制日常监督。内控部主要负责组织相关部门根据业务发展、

经营管理目标等变化情况对内部控制体系文档进行维护、更新及优化。审计部负责组织公司内部控制检查评价，对公司内部控制体系建立及执行情况进行独立评价，针对评价过程中发现的问题及时提出整改意见并督促完成整改。公司制定了《内部控制实施管理制度》及《内部控制评价办法》对内部控制自评价、独立评审程序、方法、时间、成果输出等进行了规定，确保内部控制日常监督机制有效发挥作用。

公司重视内部控制专项监督，主要包括督察部对于经济责任、效能监察、投诉舞弊案件调查等职能的发挥及相关监督文档的记录审查；审计部对于对财务收支、经营绩效、经济责任、基建工程管理及合同审计等专项领域的监督及记录的审查。

综上所述，公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

八、2013 年内部控制推广深化工作方案

为深入巩固和扩大上年度内部控制实施工作成果，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查、促进公司健康、可持续发展，切实保障广大投资者利益。

（一）公司下一步致力于做好的工作

- 1、改进和完善各项内部控制制度，深入推进内部控制体系建设。

2013年，公司将以防范风险、提升管理为目标，根据内部控制基本规范及配套指引等法律法规的要求，从建立健全企业内部控制体系入手，根据内部运营管控的实际情况和外部环境的变化，不断调整、完善内部控制，梳理、优化、改进业务流程，提高内部控制的有效性，形成健全有效的内部控制体系，确保公司可持续发展。

2、 强化和落实内部控制措施的执行力度。

明确内部控制管控职责，强化内部审计工作，充分发挥内部审计的监督职能，对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

(二) 公司 2013 年内部控制规范工作计划

1、 经营单元内控深化及优化

1) 风险评估

时间：2013年3月

负责部门：风险管理部

参与部门：公司各职能部门、经营单元

在2012年风险评估基础上，对2013年所有经营单元进行全面风险评估。风险管理部明确风险评估标准、评估方式、范围及参与人员，通过发放、回收风险问卷调查表进行风险分析，更新风险事件库，绘制风险坐标图并制定重大风险应对策略解决方案，编制风险评估报告，确定内控评价重点高风险领域。

2) 内部控制持续改进

时间：2013年4月-2013年5月

负责部门：内控部

参与部门：公司各职能部门、经营单元

不断调整、完善内部控制，梳理、优化、改进业务流程，提高内部控制的有效性，形成公司健全有效的内部控制体系，确保公司可持续发展。

2、经营单元内控推广

时间：2013年3月-2013年6月

负责部门：内控部

参与部门：公司各职能部门、经营单元

将2012年内部控制建设成果推广至公司所属其他经营单元，重点涵盖市场营销与品牌管理、采购及外包管理、资金活动与担保、资产管理、生产与成本管理、财务报告与税务管理、工程项目管理、信息系统管理等主要业务流程。

3、内部控制自我评价

时间：2013年10月-11月

负责部门：审计部

参与部门：公司各职能部门、经营单元

根据内部风险评估及2013年度内控体系文件，按照全面性、重要性原则，针对高风险领域确定评价范围及评价计划，组织各经营单元及相关部门采取询问、观察、检查、重新执行等方式实施内控测试。并针对内控审计中发现的问题督促责任部门进行整改，根据内部控制评审结果编制内部控制评价报告。

中联重科股份有限公司
董 事 会
二〇一三年三月二十八日