

中国第一重型机械股份公司 2012 年度 内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

中国第一重型机械股份公司全体股东：

中国第一重型机械股份公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2012 年 12 月 31 日有效。

本公司在内部控制评价过程中未发现与非财务报告相关的重大和重要内部控制缺陷；一些有待改善的事项对本公司经营管理不构成实质性影响，本公司高度重视这些事项，将进一步采取措施持续改进。

本公司聘请的中瑞岳华会计师事务所已对本公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准内部控制审计报告，认为本公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所

有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

董事长： 吴生富

中国第一重型机械股份公司

二〇一三年四月二十三日

附件

中国第一重型机械股份公司 2012 年度 内部控制自我评价报告

中国第一重型机械股份公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合中国第一重型机械股份公司（以下简称公司）内部控制评价办法，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。

二、内部控制工作的基本情况

（一）公司内部控制的目标

立足于公司实际，以风险管理为导向，以流程梳理为基础，以财务内部控制为切入点，以关键控制活动为重点，结合管理提升活动，在健全和完善内部控制体系的同时，抓好内部控制有效执行和持续改进工作，到 2013 年末，按照《企业内部控制基本规范》和配套指引

的要求，形成规范、完善的内部控制体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营效率和效果。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）内部控制体系建设原则

1. 全面性原则。公司内部控制体系建设贯穿决策、执行和监督的全过程，覆盖各部门的各种正式运行的业务和发生的事项。

2. 重要性原则。公司内部控制体系建设在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域，抓好资金、投资、采购、基建、营销、产权管理、人力资源管理、质量管理、安全生产、环保等关键业务流程管理，加强对境外资产、节能减排等特殊业务的内部控制体系建设。

3. 制衡性原则。公司股东大会、董事会、监事会及管理层严格按照法律规定和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互协调制衡的运行机制；通过合理划分部门职责和岗位职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

4. 适应性原则。内部控制体系建设结合公司主营业务开展，适应我公司经营发展特点，同时根据内外部环境变化及时加以调整，确保内部控制体系建设适应公司发展要求。

5. 成本效益原则。在系统分析基础上，比较内部控制实施成本和预期效益，以适当的成本实施内部控制措施。

三、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

公司审计部依据规定的职权和程序，对公司及控股公司经营活动的经济性、效率性和效果性，财务信息的真实性和完整性，以及内部控制的适当性、有效性进行监督和评价活动，向公司董事长负责和报告工作，董事会审计委员会负责指导和监督内部审计的工作。该部门配有 16 名专职内部审计人员，均具备专业任职资格。内部审计人员遵循《内部审计具体准则》，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等对公司的内部控制进行审计。内部控制审计范围包含公司治理层面、公司及部门经营层面、业务操作层面。审计部门在日常的各项内部审计中把内部控制制度的建立程度、执行情况及其风险控制作为主要审计内容之一。

四、内部控制评价范围

公司董事会按照《基本规范》、《应用指引》和《评价指引》的有关要求，围绕内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五要素，对内部控制的有效性进行了自我评价。

纳入评价范围的单位包括：公司重要子公司、事业部。评价范围占公司总资产的 90%以上。

纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

（一）组织架构

公司按照《公司法》的要求，结合公司实际，建立规范的法人治理结构，即建立起所有权、经营权分离，决策权、执行权、监督权分立，股东会、董事会、监事会并存的法人制衡管理机制。董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司经理层为执行机构，管理公司的生产经营工作，具体执行董事会决议。公司通过委派董事、监事、高级管理人员的形式对控股子公司实施管理。公司根据实际出发，机构的设立本着实用、有效，精简的理念，设立职能部门和子公司、事业部，各子公司、事业部和各职能部门之间职责明确，协调有序，有效地保证了公司各项工作的开展。

（二）发展战略

公司组织相关职能部门对公司内外部环境、现有核心业务的市场前景、经营状况、核心竞争力做出系统分析和综合评价，制定5年发展规划和三年滚动发展规划，战略规划制定有效，发展战略有效分解和落实，实施得到适当监控。同时发展战略随着内外部条件发生重大变化能够进行及时、有效的调整。

（三）人力资源

公司的人力资源管理，紧紧围绕公司发展战略，结合生产经营实际需要，制定了《向收购企业委派高管人员暂行办法》、《培训管理制度》、《公司派出董事、监事管理办法》、《干部任职前公示管理制度》、《干部管理暂行规定》、《人事档案管理制度》、《竞争择优任用领导岗

位人员实施办法（试行）》等制度，对公司人力资源进行总体规划，明确各岗位的职责权限、任职条件 和工作要求，遵循德才兼备、以德为先和公开、公平、公正的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才。

（四） 社会责任

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谐发展。

公司依据国家有关安全生产方面的法律法规规定，结合本公司生产经营的特点，建立了多项安全管理制度，明确了操作规范和应急预案。落实到位，杜绝安全事故的发生。

公司制定了《工伤事故调查、处理管理制度》、《安全生产责任制度》、《职业危害防止与职业健康管理制度》、《建设项目安全、环境保护、职业卫生“三同时”及消防报审管理制度》、《消防安全管理制度》、《环境保护管理制度》、《环境事故处置办法》、《乳化液废液回收、处理制度》、《质量责任条例》、《质量责任条例实施细则》、《售后服务管理制度》等相关制度，确保公司安全生产，客户满意，职工权益得到保障。

（五） 企业文化

公司管理层重视企业文化建设，确定了“成为具有国际知名品牌、拥有核心制造能力的世界一流重大技术装备供应商”的公司愿景等企业文化理念。企业文化理念已经深入人心，企业文化的价值理念

在全体员工心目中的认同，为公司持续、健康发展，营造了一个良好的企业环境。公司注重推动企业文化建设，用企业文化鼓励和激励公司员工，形成整体团队的向心力，促进公司长远发展。

（六） 资金活动

公司制定了《债券发行管理办法》、《资金管理规定》、《对外投资管理办法》、《国家投资的基本建设技术改造项目竣工验收管理办法》、《差旅费管理制度》、《公司内部结算管理办法》、《会计档案管理制度》、《会计稽核与检查管理制度》、《账销案存管理制度》等多项管理制度，指导公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，完善严格的资金授权、批准、审验等相关管理制度，加强资金活动的集中归口管理，明确筹资、投资、营运等各环节的职责权限和岗位分离要求，定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

（七） 采购业务

公司全面梳理采购业务流程，完善采购业务相关管理制度，制定了《物资采购供方管理制度》、《临时采购计划管理制度》、《物资采购招标工作管理制度》、《物资采购管理制度》、《物资集中采购管理制度》

明确请购、审批、购买、验收、付款等环节的职责和审批权限，建立价格监督机制，定期检查采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保物资采购满足公司生产经营需要。

（八） 资产管理

公司采用先进的资产管理技术和方法，规范资产的管理流程，明

确存货取得、验收入库、仓储保管、领用发出、盘点处置等环节的管理要求，充分利用信息系统，强化会计、出入库等相关记录，确保存货管理全过程的风险得到有效控制；公司固定资产能够得到定期维护，提高设备使用效率，避免资源浪费和安全事故；公司无形资产能够及时更新，确保无形资产的先进性和利用率。

公司制定了《物资采购管理制度》、《钢板余料管理办法》、《闲置资产及工业副产品管理制度》、《物资丢失责任追究制度》、《资产损失责任追究暂行办法》、《流动资产占用管理考核办法》、《无形资产管理制度》、《专利管理制度》、《专有技术管理制度》等一系列管理办法，通过全面梳理资产管理流程，及时发现资产管理中的薄弱环节，切实采取有效措施加以改进，并关注资产减值迹象，合理确认资产减值损失，不断提高公司资产管理水平。

（九）销售业务

公司结合实际情况，全面梳理销售业务流程，完善销售业务相关管理制度，定期检查分析销售过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保实现销售目标。公司制定了《产品销售管理制度》、《合同款项回收管理制度》、《经营合同评审及签订管理制度》、《市场营销权限管理制度》、《客户信息管理制度》、《售后服务管理制度》、《产品订货价格管理制度》等，并按要求对销售业务管理现状进行全面分析与评价，明确以风险为导向、符合成本效益为原则的销售管控措施，确定适当的销售政策和策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务，实现与经营、资产、资金等方

面管理的衔接，有效防范和化解经营风险，促进销售目标的实现。

（十）研究与开发

公司为获取新产品、新技术、新工艺等所开展了有效地研发活动，建立了完善的立项审批制度，研究项目按照规定的权限和程序进行审批。

公司制定了《技术规划管理制度》、《基层创新成果评审办法》、《基本建设技术改造项目规划论证管理办法》、《专利管理制度》、《专有技术管理制度》等相关制度确保立项准确，过程控制规范。

（十一）工程项目

公司结合在建项目，建立和完善工程项目各项管理制度，全面梳理各个环节可能存在的风险点，规范工程立项、招标、造价、建设、验收等环节的工作流程，明确相关部门和岗位的职责权限，做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离，强化工程建设全过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全。公司制订了《基建技改管理制度》、《基本建设技术改造项目规划论证管理办法》等规定，规范了对工程建设及工程协作单位的主要职责，以对工程质量、进度、成本、安全等工作进行监督和把控。

（十二）担保业务

为规范公司担保行为，加强担保业务的内部控制，有效控制担保风险，确保公司的资产安全，公司在《资金管理制度》中明确担保相关程序，公司一直按照政策、制度、流程办理担保业务，定期

检查担保政策的执行情况及效果，切实防范担保业务风险。

（十三） 业务外包

公司利用了专业化分工优势，将日常经营中的部分业务委托给本企业以外的专业服务机构或其他经济组织完成，为控制业务外包行为，制订了《产品外委及外包管理办法》、《产品采购供方管理制度》等制度，并严格按照制度要求规范外包业务审批、外包方选择、外包合同的管理。

（十四） 财务报告

公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

公司制定了《成本核算管理制度》、《公司内部结算管理办法》等制度，规范了公司会计政策、核算方法、会计业务处理程序等内容，明确了公司负责人、主管会计工作负责人以及会计机构负责人对公司财务会计报告的真实性和准确性负责。

公司十分注重财务报告信息披露事宜，包括下属各子公司、事业部都制定了自身的财务相关管理制度，同时强调财务报告的复核、审批，突出各个层级针对财务报告所负有的责任，确保财务报告数据的真实性、合规性。

（十五） 全面预算

公司制订了《全面预算管理制度》，按照制度，全面预算的编制

遵循“自上而下、自下而上、上下结合”和“分级编制、逐级汇总”的程序进行。按照先业务预算、资本预算、筹资预算，后财务预算的流程，并按照各相关单位所承担经济业务的类型及其责任权限，编制不同形式的预算。

公司认真研究宏观环境、行业环境及行业发展趋势、市场竞争格局和自身优劣势，将短期利益与长远发展结合起来，在防范风险的前提下，围绕企业战略目标，对一定时期内企业资金取得和投放、各项收入和支出、企业经营成果及其分配等资金运动做出具体安排。财务预算与业务预算、资本预算、筹资预算共同构成企业的全面预算。

（十六） 合同管理

公司合同管理工作实行统一领导、分级管理，制订了《合同规范化管理实施细则》、《招标工作管理办法》、《法人授权委托书管理实施细则》、《合同审计实施细则》等相关制度，明确规定了合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，并在合同生效后，加强监督检查，及时发现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，切实维护公司的合法权益。

（十七） 内部信息传递

公司关注市场环境、政策变化等外部信息对经营管理的影响，广泛收集、分析、整理外部信息，并通过内部报告传递到公司内部相关管理层级，以便采取应对策略。

公司制定了《工作汇报制度》、《电子公文管理制度》、《党政联席会议制度和议事规则》、《内幕信息管理制度》、《商业秘密保护管理制

度》、《涉密文件、资料和其他物品标志有关规定》、《保密管理制度》、《新闻工作管理制度》、《重大风险预警与应急管理制度》、《公司重大风险信息沟通与报告管理暂行办法》等多项制度，多个角度对内部信息沟通提出要求；明确了信息内部报送的各个环节中的具体工作要求。保证了各类信息在公司各层级和各业务领域间及时、有效、规范的收集、传递和沟通，对公司内部控制体系的有效运行起到了重要促进作用。

（十八） 信息系统

公司充分重视信息系统在内部控制中的作用，根据内部控制要求，结合组织架构、业务范围、地域分布、技术能力等因素，制定信息系统建设整体规划，加大投入力度，有序组织信息系统开发、运行与维护，优化管理流程，防范经营风险，全面提升公司现代化管理水平。

公司制定了《计算机应用管理制度》、《公司生产现场监控系统管理规定》、《视频会议系统管理办法》等管理制度。旨在对信息系统安全、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、合理性，为建立有效的信息与沟通机制提供保障，防范经营风险。

五、内部控制程序方法

2012 年，内部审计部门认真组织实施内部控制评价工作，并加强生产经营的日常稽核工作，关注生产经营重点领域、关键环节的稽核和审计力度，不断完善内控风险防范机制，促进公司各项业务健康运

行。

公司没有聘请专业机构提供内部控制咨询服务；公司也未聘请专业机构协助开展内部控制评价工作；公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

（一）公司内部控制评价程序主要包括：

1. 了解被评价单位的基本情况。
2. 评价内部控制设计的合理性，对照标准控制措施，判断有无设计缺陷。
3. 现场测试和评价内部控制运行的有效性，判断有无运行缺陷。
4. 评价工作小组组织实施现场测试，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。
5. 根据内控自我评价工作编制内控自我评价报告。
6. 按照要求披露内控自我评价报告。

（二）评价方法

评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷，公司内部控制评价进行了设计有效性和运行有效性的穿行测试，并对发现的内控缺陷编制工作底稿，各单位针对自评缺陷制定改进计划，并已整改完毕。审计部复评时未发现内部控制缺陷。公司将持续跟踪改进情况。

（三）重点控制活动

为了保障内部控制的实施,公司对内部控制的有效性进行了持续的监督检查。主要有:

1. 对公司内部控制制度进行审核。

为了保证公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性,对公司的全部内部控制制度进行了审核。

2. 对货币资金的内部控制的执行情况进行了重点审计。

重点对货币资金的内部控制制度的执行情况进行了实质性测试,重点关注了大额非经营性货币支出的授权、审批手续,购买资产是否有授权,审批过程是否合法。审计未发现异常情况。

3. 对固定资产、存货、低值易耗品进行了抽查盘点。

结合 2012 年 12 月 31 日的年终盘点,对固定资产及存货的管理情况进行审计。包括:固定资产、存货、在用低值易耗品的管理状况、帐实相符情况等,未发现异常情况。

4. 对采购业务进行审计抽查。

通过对公司各采购单位采购业务审计抽查,各单位采购与付款均执行公司《物资采购管理制度》,没有违规现象。

5. 对工程项目进行审计核实。

公司制定了严格的《基建技改管理制度》、《工程审计签证实施细则》,审计中,没有发现违规现象。

6. 信息披露内部控制情况

公司建立健全信息披露管理相关制度,对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行有效的全程控制。本年度,公司对信息披露的内

部控制严格、充分、有效,未有违规情形发生。

7. 对外投资、担保内部控制情况

本年度对外投资、担保活动均按照规定的程序办理,没有违规现象。

8. 关联交易内部控制情况

本年度重大关联交易没有违规现象。

上述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。

(四) 重点关注的高风险领域:

根据公司 2012 年全面风险管理工作安排,我们在全公司直属部门开展了风险评估工作,确定公司目前存在着七项主要风险:

1、战略风险-宏观经济风险;钢铁产业是我公司的重点服务对象,占我公司订货比例为 60%以上,该产业受国家的总体政策影响很大;一个时期以来,国内钢铁产业投资的无计划性,原材料对外依存度过高,设备重复上马较多,并且生产的产品高端较少,加之受国际金融危机影响,致使该行业出现产品严重过剩,也使我公司目前在此类产品中订货量大幅减少。

2、市场风险-价格风险;目前国内、外同行业市场需求大幅减少,导致行业企业恶性竞争,从而使我们的产品订货价格持续下滑,严重影响公司的收益,造成公司利润大幅下降。

3、市场风险-市场竞争风险;由于国内、外行业市场需求减少,导致行业企业恶性竞争,加之公司提供的产品质量和交货期还不能使

用户满意，影响了公司企业战略目标及整体经营目标的完成。

4、市场风险-市场营销风险。由于欧美国家的主权债务发行水平超过本国经济偿还能力水平，导致债务偿还违约风险剧增，影响到我们公司今后三年的国际化战略目标制定，也影响我们当年整体外贸经营目标的完成。

5、运营风险-健康安全环保风险-工伤事故风险；公司从事的重型机械设备制造行业，属高度危险行业，因基建技改项目较多，部分外来施工单位的劳务人员安全意识淡薄，虽经过了公司进场之前的安全培训，仍然存在工伤事故风险。

6、财务风险-应收账款风险；2012 年国内新上马的冶金成套设备和轧制设备仍与过去两年一样，多是民营企业，他们最重视的是付款条件等商业条款，公司在确保弥补固定性费用和变动性费用前提下，对部分民营企业的订货合同采取较为宽松的信用政策，因而产生了应收账款风险。

7、运营风险-产品质量控制风险；因各种原因导致出现废品损失，影响了公司质量体系运行的有效运行，给公司的成本、交货期、信誉等带来影响。

六、内部控制缺陷及其认定

公司根据基本规范、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，研究制定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

定量标准如下：

1、财务报告内部控制定量评价标准，按被评价单位财务报表的错报（包括潜在错报）重要程度确定。

错报指标 1=财务报表错报金额/被评价单位当期期末资产总额；

错报指标 2=财务报表错报金额/被评价单位主营业务收入。

按照二者孰高的原则，确定评价财务报告内部控制缺陷的错报指标。

当错报指标 $< 0.1\%$ 时，可认定为内控有效；

当 $0.1\% \leq \text{错报指标} < 1\%$ 时，认定为一般缺陷；

当 $1\% \leq \text{错报指标} < 5\%$ 时，认定为重要缺陷；

当错报指标 $\geq 5\%$ 时，认定为重大缺陷。

2、非财务报告内部控制定量评价标准，以内部控制缺陷（未经授权、舞弊等）造成的财产损失为判别依据，满足下列条件之一，所属缺陷即为成立。

当内部控制缺陷造成的直接财产损失金额 $<$ 被评价单位主营业务收入的 1% 或 100 万元时，认定为一般缺陷；

当主营业务收入的 1% 或 100 万元 $\leq$ 内部控制缺陷造成的直接财产损失金额 $<$ 被评价单位主营业务收入的 5% 或 500 万元，认定为重要缺陷；

当内部控制缺陷造成的直接财产损失金额 $\geq$ 被评价单位主营业务收入的 5% 或 500 万元时，认定为重大缺陷。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们在报告期内没有发现存在缺陷。本公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及持续发展有影响的重大重要缺陷。

七、内部控制缺陷及整改情况

公司在内部控制自我评价过程中未发现本公司存在内部控制设计和运行方面的重大缺陷和重要缺陷。发现存在的一般缺陷已整改完毕。主要一般缺陷为部分新设科研机构的主要业务管理制度尚未完成制订工作，部分单位个别管理制度与流程未能做到一一对应等方面。

八、内部控制有效性的结论

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，公司生产经营、管理部门健全，责、权、利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全，会计凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；对财产物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制，员工具备必要的知识水平和业务技能；公司对各项业务活动的程序已做出明确规定，并具有明晰的流程图，对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施。公司制定了完整、合理、有效的内部控制制度。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行有效，能够合理的保证内部控制目标的完成。

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，没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状

况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2013 年公司要进一步推动公司内部控制工作，提高公司管理水平，降低公司经营风险，主要工作如下：

1. 根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规要求，结合公司执行内部控制过程中发现的缺陷，持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度。

2. 做好内控文化学习建设，加大培训和宣传力度，使执行人员及检查人员能系统地掌握内部控制的程序和方法。

3. 加强内部审计力度，开展好常规审计工作，强化预算执行审计，确保各项预算支出受控、可控；通过审计监督、风险管控，保障国有资产保值增值。

未来期间，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。

中国第一重型机械股份公司

2013 年 4 月 23 日