

赛轮股份有限公司内控规范实施工作方案

(2012年12月修订)

根据财政部、证监会于2012年8月14日联合发布的《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》(财会办[2012]30号)要求,我公司应在披露2014年年报的同时,披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

现结合公司目前实际情况,就公司于2012年3月29日披露的《赛轮股份有限公司内控规范实施工作方案》进行调整,具体情况如下:

一、公司基本情况介绍

赛轮股份有限公司(以下简称“公司”)前身为成立于2002年11月18日的青岛赛轮子午线轮胎信息化生产基地有限公司,公司2011年6月30日在上海证券交易所上市,股票简称:赛轮股份,股票代码:601058。截止2011年末,公司总资产为474,059.24万元,净资产为183,904.04万元。公司主营业务为:全钢载重子午胎、半钢子午胎和工程子午胎的研发、制造和销售;轮胎制造技术的开发、转让和相关服务以及轮胎循环利用相关产品的研发、生产和销售。

公司目前设有内务审计部、办公室、资本规划部、财务中心、人力资源与企业管理中心、土建项目部、热电厂、信息发展应用中心、仓储物流部、设备部、技术研发中心、炼胶制造部、全钢制造一部、全钢制造二部、半钢制造部、全钢技术部、半钢技术部、轮胎循环利用实验示范中心、对外技术服务部、全钢质量保证部、半钢质量保证部、生产管理部、巨胎制造部、国际营销中心等部门。公司控股及参股子公司如下:

序号	公司名称	注册地	主营业务	注册资本	持股比例
1	青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	青岛经济技术开发区	轮胎贸易	1000万元	100%
2	青岛赛瑞特国际物流有限公司	青岛保税区	原材料采购与销售	6000万元	100%
3	赛轮国际轮胎有限公司	英属维尔京群岛	进出口贸易;仓储和分销;项目投资	100万美元	100%
4	沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	辽宁沈阳	轮胎生产经营	12000万元	100%
5	青岛赛轮仓储有限公司	青岛经济开发区	仓储、物流	1680万元	100%
6	赛轮(越南)有限公司	越南西宁省	轮胎生产经营	6000亿越南盾	100%
7	山东金宇实业股份有限公司	山东东营	轮胎生产经营	18000万元	49%

8	山东八一轮胎制造有限公司	山东枣庄	轮胎生产经营	60000万元	10%
---	--------------	------	--------	---------	-----

二、组织保障

公司成立了实施内控规范项目的领导小组和工作小组。

领导小组组长为董事长，副组长为副董事长，组员为公司内部董事及高级管理人员。领导小组总体负责内控规范项目的方案决策、协调组织内外资源、保证项目顺利实施及其它有关项目全局性或方向性工作的事情。

工作小组组长为副董事长，副组长为分管公司内控体系建设的高管，组员为内控规范实施工作涉及的各职能部门与各经营单位负责人。工作小组主要职责包括：制订内部控制的工作规范和标准；制订并组织实施项目整体运行及分阶段推进的各项工作安排，包括内外部沟通协调、流程梳理，确认风险点和控制点，完成内控缺陷整改，编写内控手册等；完成内控自我评估工作等。

公司内控规范项目的具体牵头部门为人力资源与企业管理中心和内务审计部。其中，人力资源与企业管理中心牵头组织内控体系建设工作，内务审计部牵头组织内控自我评价及协调内控审计等工作。内控规范实施工作涉及的各职能部门与各经营单位负责人为本部门或本单位内控规范实施工作第一责任人。

公司将为内控规范实施工作提供必要的、充足的费用预算，公司内控规范实施工作小组将会根据工作推进中遇到的问题，协商确定是否聘请外部咨询机构或顾问。

三、内控建设工作规划

序号	工作内容	完成时间	责任部门
1	项目实施方案报证监局审阅，经公司董事会审议后公告	2012年3月	工作小组
2	召开项目启动会，组织公司相关人员进行内控建设专题培训，在公司内部推广和宣传内部控制体系建设的理念	2012年4月	工作小组、管理层、业务骨干
3	内控实施方案进行调整，经公司董事会审议后公告	2012年12月	工作小组
4	第一阶段，确定内控实施范围：界定内部控制范围	2013年4月	工作小组、管理层、业务骨干
5	第二阶段，风险评估及控制活动识别：梳理流程、识别固有风险，评价风险等级，编制风险清单；确定重点和优先控制的风险点，编制相关内控文档；控制有效性测试，形成内控缺陷清单	2013年10月	工作小组、内控规范范围内所有部门
6	第三阶段，确定内控缺陷整改方案：确定内控缺陷评价标准，对发现的内控缺陷进行分类分析，提出内控缺陷整改方案	2014年3月	工作小组、内控规范范围内所有部门
7	第四阶段，实施内控缺陷整改：根据内控缺陷整改方案	2014年9月	工作小组、内控规

	实施整改，开展补充测试，形成内控缺陷整改报告		范范围内所有部门
8	第五阶段，固化内控建设成果：形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动等内控建设成果的体系文件	2014年12月	工作小组、内控规范范围内所有部门
9	根据外部环境和企业内部管理状况的不断变化，持续建设公司的内部控制体系，不断改进完善	2015年1月之后	工作小组、内控规范范围内所有部门

四、内控自我评价工作计划

内部控制自我评价是内部控制建设的有机组成部分。在内部控制自我评价阶段，公司制定自身适用的内部控制评价办法，分析评价内部控制发现的缺陷，组织调查内部控制缺陷责任，制订内部控制缺陷整改措施并监督落实。

序号	工作内容	完成时间	责任部门
1	优化内控自我评价工作团队，修订自我评价工作计划	2013年6月	工作小组
2	确定内控缺陷的评价标准	2013年12月	工作小组
3	组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿	2014年6月	工作小组、内控规范范围内所有部门
4	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	2014年6月	工作小组
5	编制内控自我评价报告，并向公司管理层及董事会进行汇报后对外披露	2015年3月	工作小组

五、内控审计工作计划

公司未来计划聘请会计师事务所，在对财务报表进行审计的同时进行内部控制审计工作，公司将积极配合会计师事务所的审计工作，提供审计所需的内控文件和资料，做好内控审计工作。同时，公司将于披露2014年年报的同时披露内部控制自我评价报告及内控审计报告。

赛轮股份有限公司董事会

2012年12月12日