

# 浪潮电子信息产业股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》（以下简称：内控规范），进一步加强公司内控规范体系建设工作，建立规范健全的内部控制制度，及时发现防范公司经营中存在的风险，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，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和持续、健康、稳定发展，根据山东监管局《关于做好山东辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的监管通函》（[2012]4号）的要求，结合公司实际情况，特制订了内部控制规范实施工作方案，具体如下：

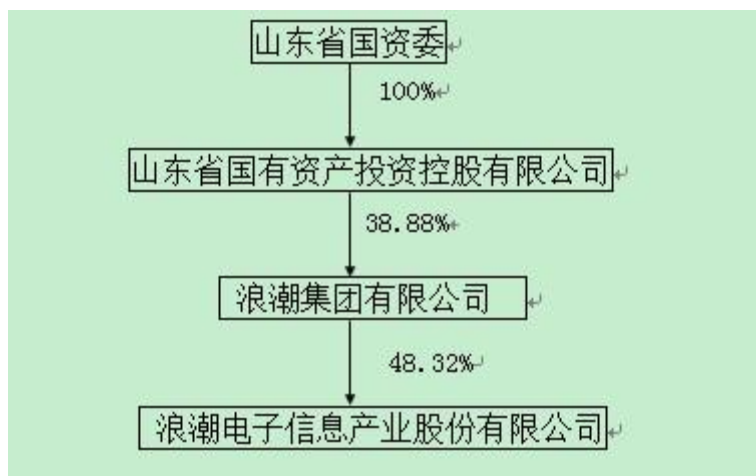
### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司是经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1998]96号文批准，并经山东省人民政府鲁政字[1999]165号文同意成立的股份有限公司。由浪潮电子信息产业集团公司、烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风集团公司、山东金达实业有限公司、全泰电脑（惠阳）有限公司以发起设立的方式于一九九八年十月二十八日成立，经一九九九年三月二十三日召开的一九九八年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会二零零零年四月十九日发出的证监发行字[2000]43号文批准，以及深圳证券交易所同意，本公司于二零零零年四月二十四日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股（“A股”）6500万股。发行后，公司注册资本为21500万元。2006年3月7日公司股权分置改革完成。2007年3月7日，公司有限售条件的股份18,468,600股上市流通。2009年4月16日，浪潮集团有限公司持有的110,081,400股限售股份解除限售，至此公司全部股份均可上市流通。公司主营服务器等云计算基础设施产品的研发、生产、销售，定位于云计算IAAS层产品和方案供应商。

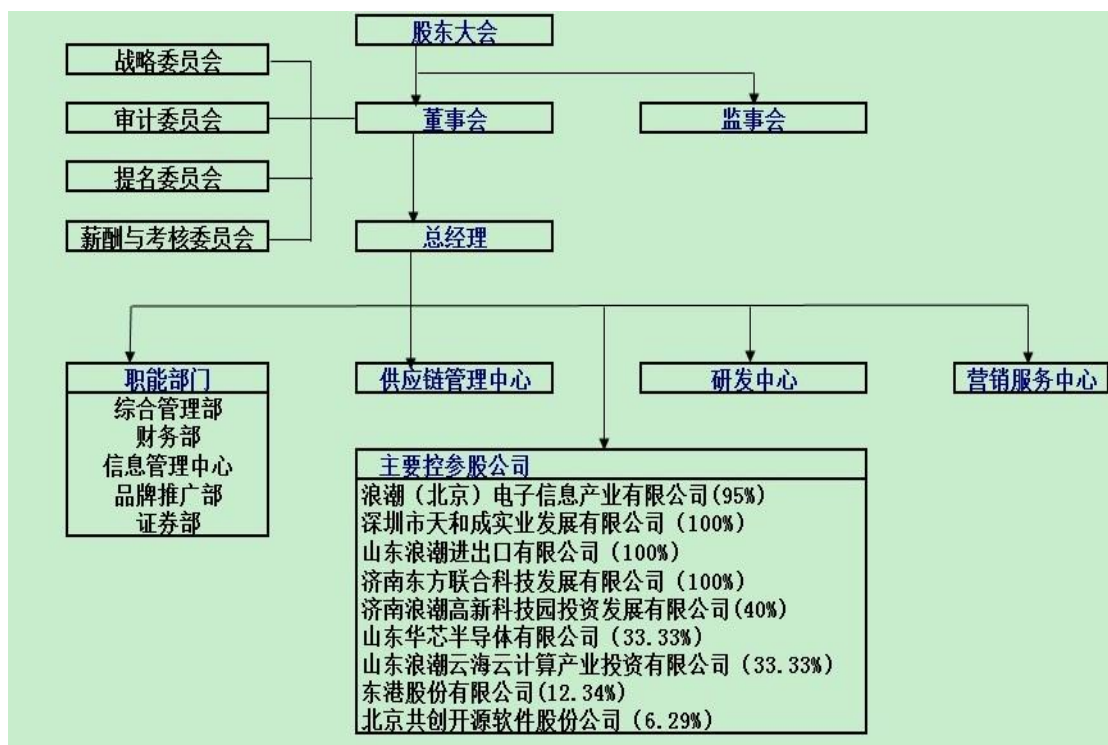
本公司的控股股东为浪潮集团有限公司（以下简称：浪潮集团），持有本公司公司法人股股份103,878,900股，占公司总股本的48.32%。浪潮集团的控股股东为山东省国有资产投资控股有限公司（以下简称：国投控股），国投控股持有

浪潮集团 38.88%的股权，国投控股的出资人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称：山东省国资委)，山东省国资委为公司的实际控制人。公司实际控制人的股权关系结构图为：



## (二) 公司组织架构

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和经营管理层为主体、规范运作的法人治理结构，设置了与公司生产经营和规模相适应的组织机构。如下图：



公司各部门各司其职、各负其责、互相配合、相互制约，保障了公司日常运营的有序进行。公司明确了各部门和各岗位的职责和权限，建立了相应的授权、检查和逐级负责制度，确保其在授权范围内履行职能，贯彻了不兼容职务相互分离的原则，形成了相互制衡机制，保证了董事会及经营管理层指令的贯彻执行。

## 二、公司实施内部控制规范的组织机构

为推动落实内控规范的实施工作，公司成立了相关组织机构，其构成如下：

### 1、内控规范实施领导小组

组长：董事长

副组长：总经理

成员：公司所有高级管理人员

主要职责：在董事会领导下负责内控规范实施工作方案的制定和实施管理工作，协调督办各部门、各单位内控规范的实施，决定是否聘请咨询机构协助公司开展相关工作，同时负责与山东证监局的工作对接，按要求及时上报内控工作实施进度表与相关工作报告。

### 2、内控规范实施工作小组

组长：吴龙

成员：赵震、李丰、公司各部门及子公司负责人

主要职责：在领导小组的指导下，了解和掌握公司内控机制建设情况，依据《企业内部控制基本规范》及《配套指引》的要求，开展公司内控体系建设和自我评价工作，具体组织推进和协调各部门贯彻落实内部控制规范实施工作，解决出现的各种问题，保证内部控制工作的有效运行。

### 3、公司内控实施工作预算

内控规范实施范围广，实施周期长，工作专业性强。为保证内控规范实施的规范性和进度，公司拟聘请外部咨询机构和会计师事务所，为公司内控规范实施工作提供全程服务和内控审计工作。

此次内控规范实施工作的预算主要有：

(1) 外部咨询机构咨询服务费；

(2) 会计师事务所进行内控审计的审计费；

(3) 公司领导小组、项目组、参与部门在具体实施工作过程中发生的工作费用。

公司将把上述费用列入专项预算，具体预算金额根据工作情况确定。

## 三、内部控制建设工作计划

### (一) 内控建设筹备阶段

完成时间：2012年3月31日前

工作内容：

1、拟定总体计划，保证内控规范实施工作有计划、有步骤的进行，制定实施方案经董事会审议后报送山东证监局。

2、积极组织公司及子公司相关人员认真学习《企业内部控制基本规范》及《配套指引》，提高对内控规范体系建设的重要性和必要性的认识，细致领会涉及的相关内容。

3、收集公司现行所有的规章制度、业务流程，根据内控规范的要求对现行规章制度、业务流程加以完善；

4、决定聘请外部咨询机构。

## （二）内控建设阶段

完成时间：2012年9月30日前

工作内容：

1、2012年4月30日前，确定内部控制实施的范围，实施范围经内控规范实施领导小组审议通过后报送山东证监局。

2、2012年8月31日前，完成风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试及确定内控缺陷整改方案。

（1）配合咨询机构对公司业务流程进行梳理、综合分析，对照内控规范的要求，识别固有风险，评价风险等级并编制风险清单，确定重点和优先控制的风险点；

（2）对公司现有的内控制度及实施情况进行全面的检查、分析，查找内控缺陷，形成内控缺陷清单，确定内控缺陷评价标准，及时向内控规范实施领导小组报告；

（3）汇总和整理内控缺陷，对发现的内控缺陷进行分类，分析缺陷的性质和产生的原因，提出内控缺陷整改方案，经内控规范实施领导小组审议后报山东证监局。

3、2012年9月30日前，实施内控缺陷整改。根据内控缺陷整改方案实施整改开展补充测试，形成内控缺陷整改报告，经内控规范实施领导小组审议后报山东证监局备案。

4、2012年9月30日前，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。

#### **四、内部控制自我评价工作计划**

完成时间：2013年4月30日前

工作内容：

1、2012年12月31日前，完成编制自我评价工作计划，根据公司的经营业务特点、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工，报内控规范实施领导小组审批后实施；

2、对内控运行情况进行全面评价并编制内控测试表等内控评价工作底稿。根据现场测试获得的证据，编制缺陷认定汇总表并提出整改建议，督促完成内控缺陷整改；

3、2012年年报披露前，根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料编制内部控制自我评价报告；

4、内部控制自我评价报告提交董事会、监事会审议通过后，与2012年年度报告一同披露。

#### **五、内部控制审计工作计划**

（一）聘请内部控制审计中介机构

完成时间：2012年8月31日前

工作内容：

- 1、选定内控审计的会计师事务所。
- 2、与选定的内控审计会计师事务所签订内控审计业务约定书。

（二）内控审计阶段

完成时间：2012年报前

工作内容：

- 1、积极配合会计师事务所做好公司内控审计；
- 2、会计师就重大及重要缺陷以书面形式与公司董事会和经理层沟通；
- 3、会计师形成内控审计报告，与2012年年度报告一同披露。

上述内部控制规范实施工作方案将结合公司具体进展情况进一步完善。

浪潮电子信息产业股份有限公司

二〇一二年三月二十九日