大庆华科股份有限公司
内部控制规范体系实施工作方案

（2012 年 3 月 16 日第五届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过）

为进一步加强和规范大庆华科股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制规范体系建设工作，建立健全公司内部控制体系，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》（财会 [2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会 [2010]11 号文），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可持续发展，根据黑龙江省监管局《关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知》（黑证监上发[2012]1 号）的要求，特制定公司内部控制规范体系实施工作方案。

一、公司基本情况介绍

1、公司概况

1.1 证券简称：大庆华科

1.2 股票代码：000985

1.3 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

1.4 公司性质：主版 A 股上市公司

1.5 公司注册地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号

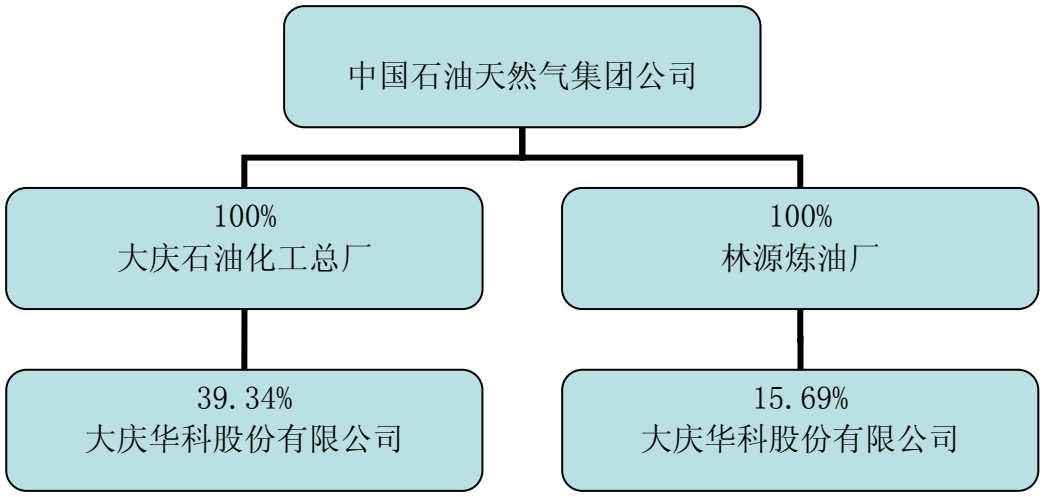
1.6 法定代表人：王一民

1.7 注册资本：129,639,500 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.8 主营业务：生产销售石油化工产品；生产销售药品、保健食品等；进出口业务。公司第一大股东是中国石油大庆石油化工总厂，持有公司 39.34%股份。

1.9、公司股权结构图



2、组织架构

公司根据《公司法》等有关法律法规设立了较为健全的组织架构。公司严格遵循相关法律法规与监管部门规定，通过持续规范和优化，形成了较完善的公司治理结构。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。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会科学决策提供支持。公司总经理办公会在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司根据企业的性质、发展战略、管理要求等因素，按照科

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

学、精简、高效、制衡的原则，设置了经营管理部、安全监察室、研究开发部、工程装备部、财务部、人力资源部、市场营销部、总经理办公室（证券办）、审计监察部九个部门。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。

二、内部控制规范体系实施工作的组织保障

为切实做好内部控制规范体系实施工作，公司组织有关人员对《通知》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》进行了学习，布署了开展内部控制规范体系建设的相关工作，明确了工作职责，董事长为内部控制规范体系建设第一责任人，董事会负责内部控制规范体系的建立健全和有效实施，管理层负责组织内部控制规范体系的日常运行，监事会负责对内部控制规范体系的监督检查，并就内部控制自我评价报告明确表示意见。为确保公司内部控制规范体系建设工作的顺利开展，公司成立内部控制规范体系工作领导小组作为领导机构，负责公司内部控制规范体系工作实施方案及相关配套政策的制定及监督指导。

1、内部控制工作领导小组

该小组是公司内部控制**规范体系**工作的领导机构，负责公司内部控制**规范体系**工作实施方案及相关配套政策的制定及监督指导，负责整体方案的审定、授权公司聘请中介咨询机构，实施过程的监督，公司自我评价报告的审查，对内控管理中发现的问题及风险提出意见及建议。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

组　长：王一民

副组长：张好宽　张雄森

组　员：刘　斌　李东明　孟凡礼　吴兆晨

2、内部控制规范体系工作小组

该小组在领导小组的指导下，负责拟定公司内部控制规范体系实施工作方案并报领导小组审批，开展内控制度的研究、拟（修）订，协调内部控制规范体系工作的实施，对公司的内部控制规范体系工作进行指导、监督，保证内部控制的日常运行。

牵头部门：审计监察部

主要成员部门：财务部、经营管理部、人力资源部

参与部门：公司其他职能部门、基层单位

三、内部控制规范体系实施筹备工作计划

1、内部控制建设筹备阶段

时间：2012 年 3 月 31 日前

工作内容：公司成立内部控制规范体系工作领导小组与工作小组，完成《内部控制规范体系实施工作方案》以及内控实施计划的编制、董事会审批与信息披露相关工作，并上报黑龙江省证监局备案。

2、内部控制建设启动阶段

时间：2012 年 4 月 30 日前

工作内容：完成项目启动大会，明确项目实施的方法，确定项目实施范围；完成对公司管理层及业务骨干进行企业内控培训

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

学习，动员全体员工积极参与内控规范体系建设工作，提高员工对内控规范体系建设重要性和必要性的认识，形成全员全过程内控风险意识。

3、内部控制建设梳理阶段

时间：2012 年 5 月 31 日前

工作内容：公司及各部门按职责分工全面梳理内控制度及业务流程；根据各职责部门梳理情况，确定内部控制规范体系实施范围、重点和优先控制的风险点。

四、内部控制建设实施工作计划

1、内部控制基本规范对标分析，逐项梳理

时间：2012年6月30日前

工作内容：把公司现执行的制度与内控制度基本规范及配套指引等逐项对照，形成对标记录,对于与基本规范要求有差距的部分，落实整改责任人及整改时间。

2、风险识别，评估内控缺陷

时间：2012年7月31日前

工作内容：公司将现有的公司制度和业务控制流程从风险发生的可能性和影响程度进行综合分析,识别固有风险,评价风险等级,形成风险汇总清单。并将现有的公司制度和业务控制流程与风险清单进行对比，通过穿行测试、抽样和比较分析等方法，收集相关流程内控设计和运行是否有效的证据，查找内控缺陷。

3、制定内控缺陷整改方案并落实

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

时间：2012年10月31日前

工作内容：进一步梳理公司各项内控缺陷，制定内控缺陷整改方案（2012年8月31日前）；并落实缺陷整改工作，包括调整机构设置和流程(如适用)、修订政策及制度、调配人员等，形成内控整改工作报告（2012年10月31日前）。

4、内控制度固化并形成持续改进制度

完成时间：2012年12月31日前

工作内容：总结内控规范体系建设经验成果并形成体系文件。坚持持续性检查，通过内控检查，验证所属公司自我评估工作的真实性及内控整改工作的效果，不断完善，持续改进。

五、内控自我评价工作计划

时间：2012年8月31日前完成下列第1项工作，其余根据公司年度报告编制时间确定。

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，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。

2、检查整改效果，组织实施自我评价工作，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、信息披露、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价并编制内部控制自我评价工作底稿。

3、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

整改建议，编制整改任务单。

4、形成内部控制自我评价报告，报经董事会批准后，按照要求对外披露或报送相关部门。

六、内控审计工作计划

时间：2012年9月30日前完成下列第1项工作，其余根据公司年度编制时间确定。

工作内容:

1、聘请进行内部控制审计的会计师事务所。

2、会计师事务所作出审计计划，包括组建审计工作团队。公司就内控审计工作与会计师事务所沟通。

3、实施审计，包括评价内部控制缺陷。

4、按照要求披露内部控制审计报告。

大庆华科股份有限公司

2012 年 3 月 12 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站