

# 晋亿实业股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，晋亿实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据监管部门的相关要求，现就公司内部控制规范实施工作制定相关工作方案如下：

### 一、公司基本情况

#### （一）公司简介

本公司的前身为晋亿实业有限公司，系经嘉兴市对外经济贸易委员会嘉外经贸〔1995〕180号文批准设立，于1995年11月17日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独浙嘉总字第000963号《企业法人营业执照》。经商务部商资二批〔2003〕674号文批准，晋亿实业有限公司整体变更为本公司，于2003年10月28日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记，取得注册号为企股浙总字第002289号的《企业法人营业执照》。2007年2月15日，本公司取得浙江省工商行政管理局换发的注册号为330000400000609的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本738,470,000.00元，股份总数738,470,000股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份A股。本公司股票于2007年1月26日在上海证券交易所挂牌交易。公司简称：晋亿实业，股票代码：601002。

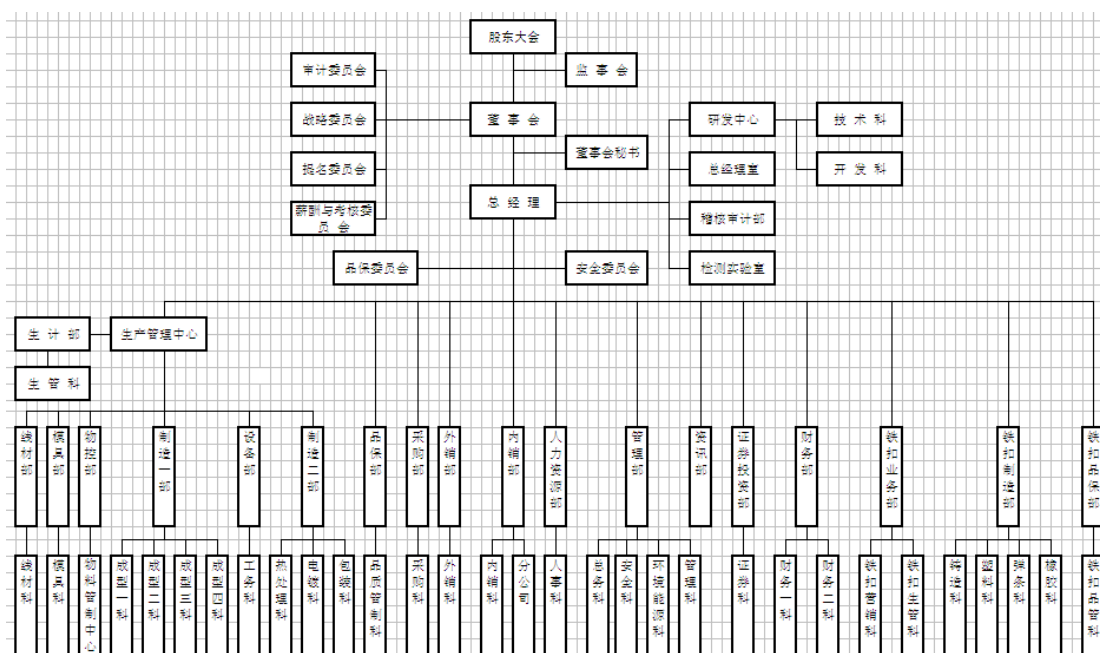
本公司属普通机械制造行业—机械零部件子行业。经营范围：生产销售紧固件、钨钢模具、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件，从事非配额许可证、非专营商品的收购出口业务，紧固件产品的研究和开发业务，从事上述同类产品的批发、进出口业务（涉及配额、许可证、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）、佣金代理（拍卖除外）。主要产品包括螺栓、螺母、螺钉、螺丝、铁扣产品及精线等。

#### （二）公司的组织结构：

公司严格按照相关法律、法规，以及监管部门的规定建立了较完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律、法规和《公司章程》的相关规定独立运作，形成了相互协调制衡的运作机制。董事会下设了审计、提名、薪酬、战略发展四个专门委员会，为董事会提供专业、科学决策支持。公司

管理层在总经理领导下负责实施股东大会、董事会决议，主持公司日常生产经营和管理工作；各管理部门根据各自职责开展工作，协助公司管理层实现各项经营目标。各控股及全资子公司均为独立运作的经营单位，内部设立有行政、人事、财务、生产、业务等部门，实施具体生产经营业务。

公司组织机构架构如下图所示。



### (三) 内部控制建设的组织保障

为切实做好内部控制建设工作，公司成立了由董事长担任组长，监事会主席、总经理、常务副总经理担任副组长的内部控制建设工作的领导小组，成员由公司其他高管及监事组成，主要负责健全完善内部控制建设的组织领导、工作协调和推动实施；领导小组下设内部控制建设办公室作为日常办事机构，办公室由常务副总经理担任主任，董事长特别助理、财务总监担任副主任，主要负责健全完善内控相关制度、流程、控制活动的具体工作。办公室成员由制定、修订和完善内部控制制度涉及的职能部门及各子公司派员参加，按各自承担的管理职能及制定、修订和完善内部控制制度的要求，分头分块地落实有关工作任务。公司财务部和证券投资部为协调和具体落实的主要职能部门，负责协调和落实公司其他职能部门共同开展内部控制规范建设工作，具体联系人为董事会秘书和财务负责人。

## 二、内部控制建设工作计划

### 第一阶段：内部控制建设筹备阶段

完成时间：2012年5月底前

主要工作内容：

- 1、确定实施内控规范的范围和实施进度安排，明确责任人。
- 2、召开动员会议，对公司及子公司相关领导、财务人员、其他管理人员等不同层面的人员，明确实施内控规范的重要性和工作计划，传递公司实施内控规范的理念和要求。
- 3、借助专业咨询机构，对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司现有内控体系和风险管理体系进行梳理、评估，评价公司当前内部控制体系的有效性、科学性和效率。

### **第二阶段：内部控制现状评估阶段**

完成时间：2012年7月31日以前

主要工作内容：

- 1、对纳入内控规范实施范围的业务流程进行梳理，评估公司内部控制体系的关键点，诊断公司对于重大风险管理的应对手段。
- 2、对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司内控制度的具体执行情况进行评估，梳理现行内部控制执行的不足，综合分析公司运营过程中各业务环节可能存在的风险。

### **第三阶段：制定、落实内控缺陷整改方案阶段**

完成时间：2012年11月30日以前

主要工作内容：

- 1、针对梳理确定的内控缺陷，制定明确的整改方案。
- 2、组织公司各部门人员开展内控流程的培训工作，明确公司进行内部控制体系建设的要求，确立员工的内部控制意识，培养员工的内部控制理念，推动全面内部控制体系建设试运行工作。
- 3、理清公司内部的各项业务流程，明确公司内部控制体系的关键点，制定对于重大风险管理的应对措施。
- 4、内部控制建设执行小组组织检查公司内控缺陷整改情况和效果，对于试运行过程中的不合理流程进行修订。
- 5、开始试点子公司的内部控制体系建设工作。

### 三、内部控制自我评价工作计划

完成时间：2012 年年度报告披露前

主要工作内容：

1、制定公司内部控制自我评价总体方案，确定评价工作的具体时间表和人员分工；

2、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，围绕内部控制环境、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和《内部控制自我评价报告》；

3、对评价中发现的内控缺陷提出整改方案并督促整改方案的落实；

4、公司《内部控制自我评价报告》的基准日为 2012 年 12 月 31 日；公司《内部控制自我评价报告》须经公司董事会批准后对外披露并报送相关监管部门。

### 四、内部控制审计工作计划

完成时间：2012 年年度报告披露前

主要工作内容：

公司计划于 2012 年 12 月开始进行内部控制的审计工作，整个内控审计工作将在内控领导小组指导下，由内控工作小组负责具体实施和配合。具体工作计划安排如下：

1、确定内控审计事务所（2012 年 12 月 31 日前）

公司将聘请外部具有上市公司审计资质的审计机构作为公司内控审计会计师事务所，并签订相关业务约定书。

2、配合事务所做好内控审计工作（2012 年年报披露日之前）

公司将就内控建设、审计范围、审计进度及方法论等事项及时与内控审计会计师沟通。根据公司实际情况，由审计机构制定内部控制审计工作计划（包括工作任务，计划完成时间及责任人）。公司将积极配合内控审计机构做好内控审计工作，确保内部控制审计机构及时、准确完成内部控制审计报告。

3、按照要求披露内控审计报告（2012 年年报披露日）

在 2012 年年度报告披露工作中，按照上市公司信息披露要求，披露公司内部控制审计报告，公司《内部控制审计报告》将与公司《内部控制自我评价报告》

同时披露和报送。

上述内部控制规范实施工作方案在实施过程中,将结合公司工作实际并依据具体进展情况进一步完善和充实。

晋亿实业股份有限公司

二〇一二年三月二十日