

证券代码：601208

证券简称：东材科技

公告编号：2012-019

## 四川东材科技集团股份有限公司 内部控制规范实施工作方案

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，根据中国证监会、四川证监局的相关要求，结合本公司实际，特制定如下内部控制规范实施工作方案：

### 一、公司基本情况介绍

#### （一）公司基本情况

四川东材科技集团股份有限公司是一家专业从事绝缘材料、功能高分子材料和相关精细化工产品的研发、制造和销售的高新技术企业。公司 2011 年 5 月在上海证券交易所成功上市，股票简称“东材科技”，股票代码“601208”。

公司拥有四川东方绝缘材料股份有限公司、绵阳东方绝缘漆有限责任公司、四川东材绝缘技术有限公司、绵阳市东方绝缘材料加工有限公司和连云港东材绝缘材料有限公司五家子公司。

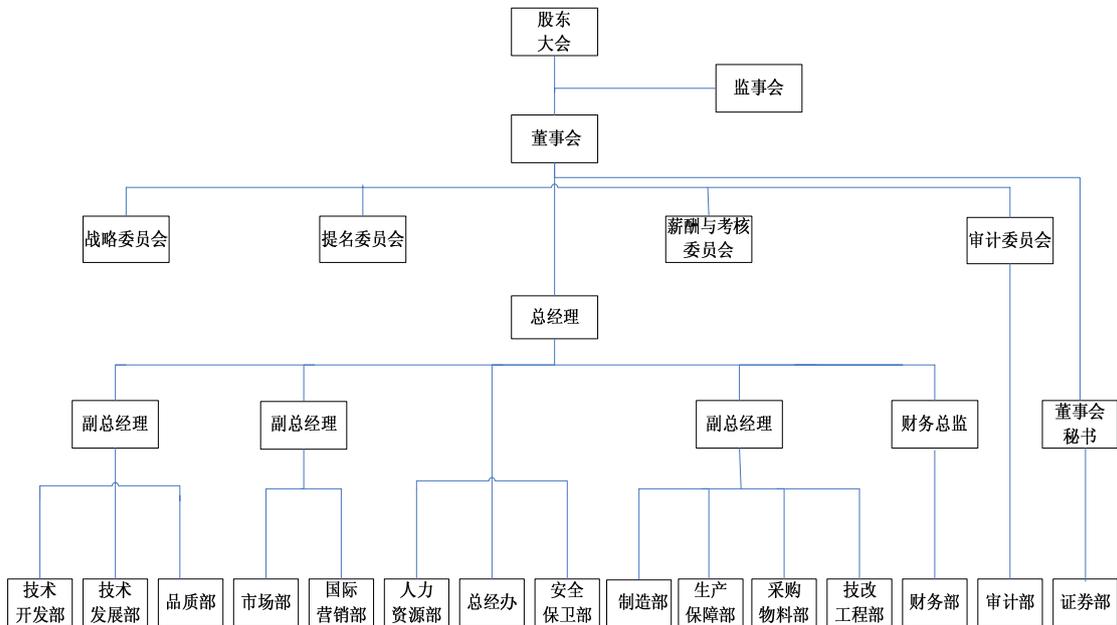
公司主要产品包括电工聚酯薄膜、电工聚丙烯薄膜、电工云母带、电工柔软复合绝缘材料、电工层（模）压制品、绝缘油漆及树脂、无卤阻燃片材等 200 余个品种，耐热等级包括 E、B、F、H、C 级。广泛应用于发电设备、输变电设备、牵引机车、电机、电器、电子、通讯、新能源等多个行业。

#### （二）公司股本结构

截止 2011 年 12 月 31 日，公司的股本结构为：

项目	持股数（股）	比例（%）
一、有限售条件的流通股	227,880,000.00	74.02
其中：境内非国有法人持股	143,160,480.00	46.50
境内 自然人 持股	15,951,600.00	27.52
二、无限售条件流通股	80,000,000.00	25.98
三、总股本	307,880,000.00	100.00

### （三）公司组织架构



### 二、组织保障

为确保内控体系建设工作的顺利开展，公司成立内部控制规范实施项目领导小组及工作小组，公司董事长兼总经理于少波先生作为内控实施第一负责人，全面领导和推进内控规范实施工作；审计部为内控规范建设工作的牵头部门，总经办、财务部、证券部等职能部门协同开展，同时审计部将牵头完成内控自我评价工作。

为了提高内部控制规范建设工作专业化、规范化的水平，确保在设计上更合理、执行上更具操作性，公司将根据实际情况适时考虑聘请外部专业咨询机构进行内控专题培训或业务咨询，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，从而更好的推进内部控制规范体系的建设工作。

组织机构及职责如下：

（一）内部控制规范实施领导小组

组长：董事长

副组长：监事会主席

成员：董事会秘书、各副总经理

职责：内部控制规范实施领导小组是公司内部控制规范的领导机构，负责组织公司内部控制规范实施工作方案及相关配套政策的制定，按要求对公司内控体系的布局进行整体规划，监督内控机制工作的整体进程，确保内控机制有效运行等。

（二）内部控制规范实施工作小组

组长：总经理

副组长：董事会秘书

成员：由总经办、证券部、财务部、审计部分管领导以及各职能部门负责人构成。牵头部门为审计部，负责组织和落实各项工作，总经办、财务部、证券部配合。

职责：依据公司内部控制规范实施领导小组要求，按职责分工开展相关工作，落实公司制定的各项内控制度，负责日常工作的风险防控等；协调召开内控建设工作会议，负责协调督办各部门开展内控工作等。

具体责任部门及负责人

序号	工作内容	责任部门	负责人
----	------	------	-----

1	企业内部控制—组织架构	总经办	总经理
2	企业内部控制—发展战略	董事会	董事长
3	企业内部控制—人力资源	人力资源部	赵晓红
4	企业内部控制—社会责任	证券部	陈杰
5	企业内部控制—资金活动	财务部、审计部	张兴彦
6	企业内部控制—全面预算	财务部、审计部	张兴彦
7	企业内部控制—投资和融资	财务部、审计部	张兴彦
8	企业内部控制—资产管理	财务部、生产保障部	张映永
9	企业内部控制—采购业务	采购物料部	刘照林
10	企业内部控制—销售业务	市场管理部	李文权
11	企业内部控制—研究与开发	技术发展部 技术开发部	马庆柯
12	企业内部控制—工程项目	技改工程部	杨述斌
13	企业内部控制—质量管理	品质部	李杰霞
14	企业内部控制—内部信息传递	证券部	陈杰

### （三）公司内部控制规范实施工作预算

本次内部控制规范实施工作预算费用包括：

- 1、咨询、学习、培训费；
- 2、内部控制审计费；
- 3、内控规范实施过程中发生的办公费、差旅费及其他费用。

本次内部控制规范实施工作所发生的费用在董事会专项费用中列支，内部控制审计费由董事会授权经营层与会计师事务所签约，其他费用由经营层提出预算，根据实施工作的实际情况确定。

### 三、内部控制目标、原则和工作范围

#### （一）内部控制目标

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，建立适合公司自身业务特点的内部控制体系，满足监管法规、资本市场及提升自身管理水平的要求，达到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，提高经营效率和效果，实现公司发展战略的目标。

公司将通过制定合理的实施方案，积极开展调研，组织人员培训，建立业务流程，使管理规范、运行流畅、风险可控、信息充分，完善公司内部控制体系。

## （二）内部控制原则

遵循《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》要求的全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，切实提高公司规范性、独立性、透明性的运作水平。

## （三）内部控制工作范围

按《企业内部控制规范》的要求，认真检查公司《内部控制制度》与《企业内部控制规范》的差距，梳理相关业务流程，查找缺陷，编制风险清单，进行内部评价。接受外部审计，重点放在财务、投资、信息披露等相关工作。

## 四、内部控制建设工作计划

### （一）内部控制规范实施工作总体方案

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、上交所《上市公司内部控制指引》和四川证监局的统一部署，结合公司行业特点和生产经营管理实际，计划在2012年12月31日前，完善以风险管理为目标与核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容，较为完善和有效运行的内部控制规范体系。对现有管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面进行全面梳理、优化，力求促进各项管理工作实现程序化、规范化、制度化、标准化和信息化，满足企业生产经营管理的内在需要和内外部监

管机构的合规要求，全面提升公司治理水平。在此基础上严格执行规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行整改和完善。

## （二）内部控制规范实施工作计划

建立健全内部控制体系，加强企业内部控制，是公司规范化运作、提高经营管理水平和风险防范的重要保障。根据总体工作方案和工作内容，公司制定了具体工作推进计划，大体分为三个阶段：第一阶段为启动阶段，第二阶段为初步完成体系构建阶段，第三阶段为试运行和报告阶段。

第一阶段工作（2012年3月31日以前完成）：

1、2012年3月10日前，确定内部控制规范实施工作的组织保障及人员安排。

2、2012年3月25日前，制定内部控制专项活动工作方案。

3、2012年3月27日前，董事会会议通过完善内部控制专项活动工作方案。

4、2012年3月28日，2011年年报披露内部控制规范实施工作方案，并报送四川证监局。

5、2012年3月31日前，召开项目启动及动员大会；采用培训、讨论、自学等多种形式，完成公司各部门对《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的学习。

第二阶段工作（2012年9月30日以前完成）：

1、2012年4月30日前，审计部牵头组织公司各部门分别梳理部门业务流程，完成对部门有关内控管理制度的调研。

2、2012年5月31日前，组织公司各部门梳理有关内控制度，进行风险的识别、分析、评价，查找内部控制的缺陷。

3、2012年6月30日前，结合公司实际情况与《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，深入分析，总结控制措施，制定内控缺陷整改方案。

4、按要求披露内部控制实施工作情况，并报送四川证监局。

5、2012年7月31日前，进一步梳理公司各项内控缺陷，落实缺陷整改工作，修订相关管理制度和规定，完成内控缺陷的整改，全面完善内控体系。

6、2012年9月30日前，汇总编制《内控手册》初稿，并对《内控手册》初稿进行审议、修订和完善，正式形成并发布《内控手册》。

7、2012年9月30日前，确定负责内控审计的会计师事务所。

8、按要求披露内部控制实施工作情况，并报送四川证监局。

第三阶段工作（2012年12月31日以前完成）：

1、2012年10月至12月，为内控制度试运行阶段，并针对运行及测试过程中发现的问题进行整改和完善。

2、2012年12月31日前，向四川证监局报送内部控制规范专项活动总结报告。

## 五、内部控制自我评价工作计划

### （一）自我评价范围及任务

范围：涵盖公司及所属子公司。

任务：全面评价公司内部控制的设计与运行，尽可能准确地揭示公司经营管理的风险状况，如实反映内部控制设计与运行的有效性。

### （二）公司内部控制评价工作的业务流程

编制自我评价工作方案→确定内部控制缺陷的评价标准→组织实施自我评价工作→编制缺陷评价汇总表→提出认定意见和整改意见→完成内部控制自我评价报告。

### （三）成立内部控制评价工作组

组长：董事会秘书

成员：各职能部门负责人。牵头部门为审计部，负责内部控制评价日常工作。

### （四）工作时间安排

1、2012年12月，召开相关布置和动员会议，进行人员分工和培训，熟悉评价内容、程序、方法和形成文档。

2、2012年12月至2013年1月，按公司内部控制评价工作的业务流程，组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿，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。

3、2013年2月，根据内部控制自我评价工作底稿等资料，按照《企业内部基本规范》、《企业内部控制规范指引》、《企业内部控制评价指引》规定的程序和要求，编制内部控制自我评价报告。内部控制自我评价报告上报公司审计委员会审议同意后报公司董事会。

4、公司内部控制自我评价报告报送四川证监局，并按规定进行信息披露。

#### 六、内部控制审计工作计划

（一）内部控制审计机构。2012年9月30日前，确定负责内部控制审计的会计师事务所。

（二）工作任务。按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，对特定基准日企业内部控制设计与运行的有效性进行审计和评价。

（三）时间安排。

1、2012年12月，公司审计委员会召开年报审计及内控审计工作协调会，安排布置工作，会计师事务所注册会计进场预审。

2、2013年2月，完成内部控制审计报告初稿，并向公司审计委员会报告审计情况。

3、按照要求披露内控审计报告与公司内控自我评价报告。

四川东材科技集团股份有限公司董事会

2012年3月26日