

东睦新材料集团股份有限公司

NBTM NEW MATERIALS GROUP Co., Ltd.

内部控制规范实施工作方案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，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、公司基本情况介绍

公司成立于1994年7月11日，2001年7月经外经贸部批准整体变更设立外商投资股份有限公司。2004年4月19日公司获准发行4,500万股人民币普通股A股股票，并于2004年5月11日在上海证券交易所挂牌上市（证券代码：600114，证券简称：东睦股份），成为沪深两市A股首家外资控股的上市公司。公司总股本19,550万股，其中有限售条件的流通股股份8,782.2万股，无限售条件的流通股股份10,767.80万股。

公司属机械通用零部件行业的粉末冶金行业。公司经营范围：粉末冶金制品、专用设备、工装模具及原辅材料的生产销售和技术咨询服务；自有房屋出租。公司的主要产品为粉末冶金汽车和摩托车零件、粉末冶金制冷压缩机零件、电动工具和工程机械的粉末冶金零件等。

公司的资产规模：截至2011年12月31日，公司总资产1,487,843,978.59元，所有者权益合计727,164,096.49元，其中归属上市公司所有者权益合计641,021,621.88元。

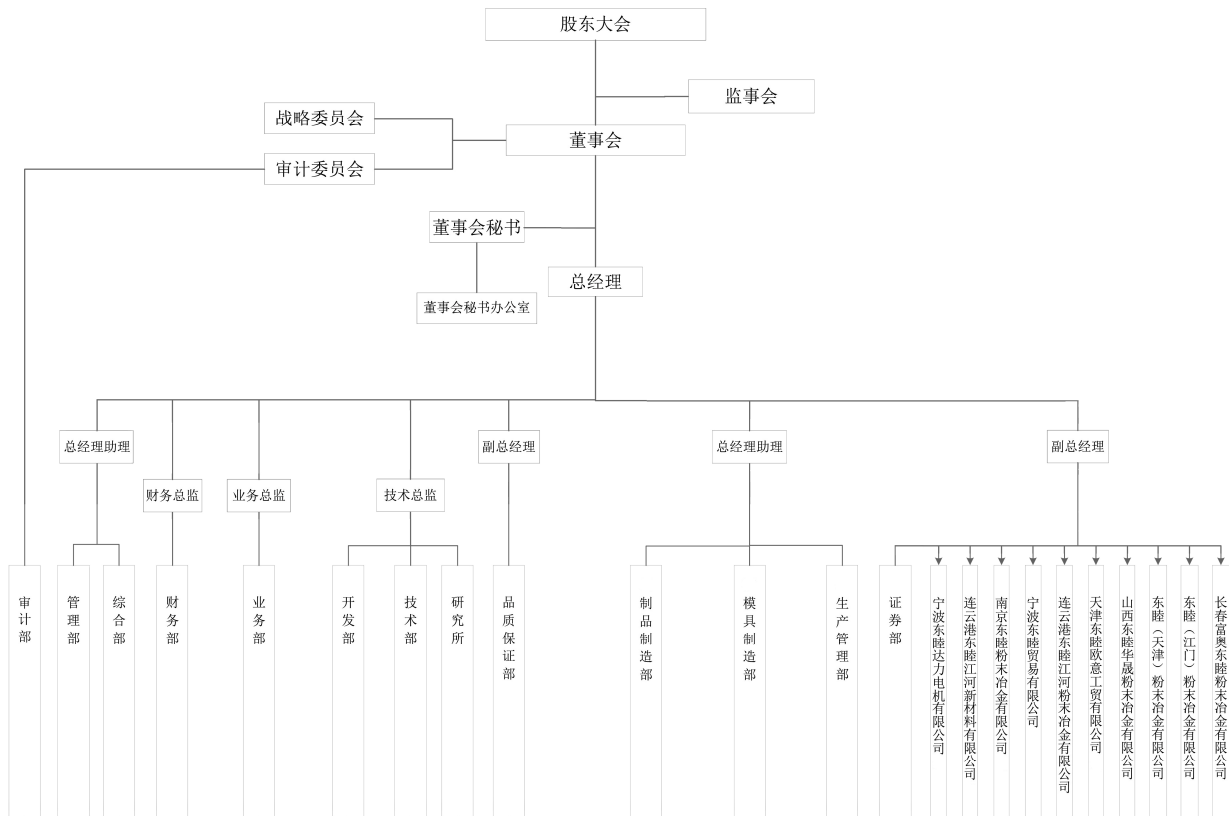
公司的控股及全资子公司：公司有10家控股及全资子公司。

1、连云港东睦江河粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）

- 2、山西东睦华晟粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 3、天津东睦欧意工贸有限公司（主要业务范围：汽车零部件销售）
- 4、东睦（天津）粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 5、东睦（江门）粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 6、长春富奥东睦粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 7、南京东睦粉末冶金有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 8、宁波东睦贸易有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品销售）
- 9、连云港东睦江河新材料有限公司（主要业务范围：粉末冶金制品制造、销售）
- 10、宁波东睦达力电机有限公司（主要业务范围：管状电机等制造、销售）

公司的组织架构：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。董事会下设了审计和战略发展两个专门委员会，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；财务部、审计部、管理部、业务部、证券部、技术部、开发部、研究所、品质保证部、制品制造部、模具制造部、生产管理部和综合部等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。



公司于2011年11月成立了公司内部控制制度建设领导小组和执行小组。

1、内部控制制度建设领导小组：

组长：芦德宝董事长

副组长：朱志荣总经理、曹阳副总经理、肖亚军财务总监

成员：史小迪副总经理、多田昌弘副总经理、黄永平总经理助理、何灵敏总经理助理、应伟国业务总监、张文军技术总监、陈伊珍监事会主席

2、内部控制制度建设执行小组：

组长：曹阳副总经理

副组长：肖亚军财务总监、周忠武管理部长

成员包括公司各部部长、子公司总经理等

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3月31日前

工作负责人：周忠武

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5月31日以前

工作负责人：周忠武

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7月30日以前

工作负责人：周忠武

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

工作负责人：肖亚军

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

工作负责人：肖亚军

主要工作内容：

1、2012 年 9 月 30 日前确定公司内部控制审计的会计师事务所；

2、协助负责公司的内控审计的会计师事务所做好内部控制审计的预审工作；

3、在 2012 年年报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。

东睦新材料集团股份有限公司 董事会

2012 年 3 月 10 日