

贵州红星发展股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

为进一步健全贵州红星发展股份有限公司（下称“公司”）内部控制体系，有针对性地开展内部控制工作，提高公司管理水平和运行质量，实现可持续发展，公司根据自身情况和内部控制要求，结合近期目标和中长期发展规划，制定本工作方案。

一、公司基本情况

公司成立于 1999 年 5 月 2 日，于 2001 年 2 月 6 日起向社会公众首次公开发行人民币普通股 3,000 万股，2001 年 3 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。截至 2011 年 12 月 31 日，公司总股本为 29,120 万股，均为无限售条件流通股。

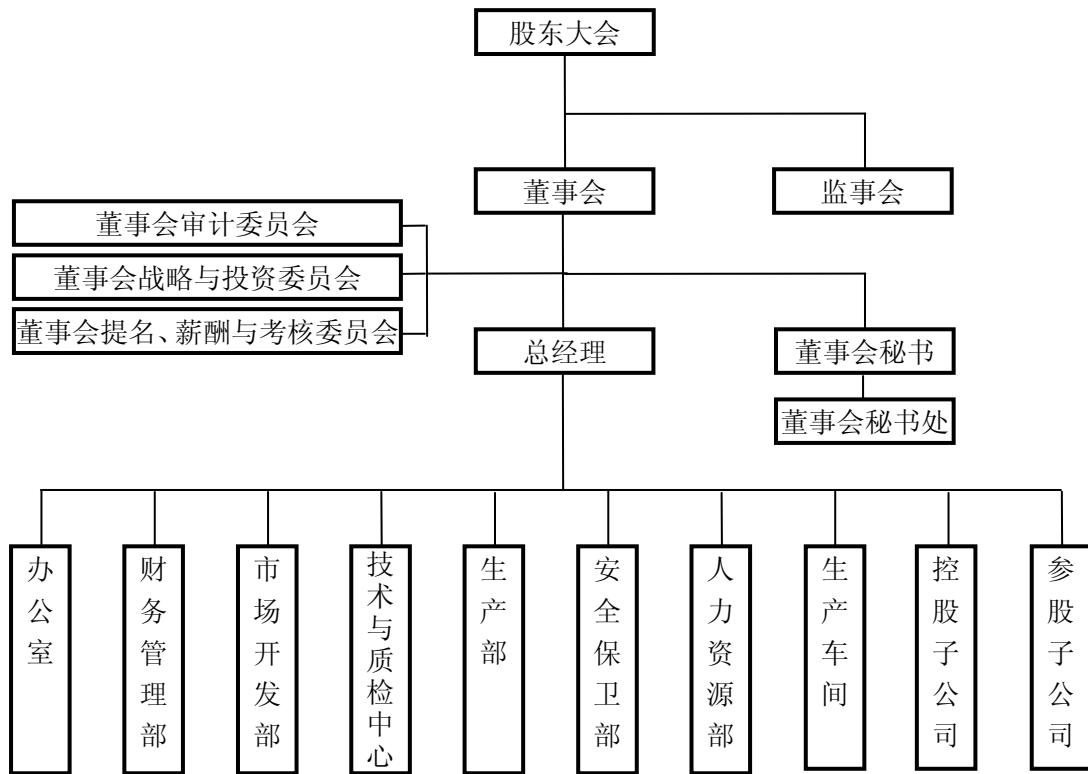
公司控股股东为青岛红星化工集团有限责任公司，实际控制人为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

目前，公司主营业务为钡、锶、锰系材料的研发、生产和销售，并根据地区优势和行业发展前景投资有煤炭、液体化工物流码头等项目。近年，公司继续紧抓世界新兴产业发展需求，依托自身产业、人才、技术、品牌和市场等优势，围绕主业不断开发与生产具有成本、品质和稳定性竞争力的专用型、高附加值产品，延伸和扩展产品链，确立了以产业结构调整为核心的新时期发展战略，推动公司向高新技术企业转型，实现可持续发展。

二、公司（母公司）组织结构

公司建立并持续健全股东大会、董事会、监事会、经理层和子公司及各业务单元的治理机构和决策、执行和监督程序，各层级组织机构适应现阶段运行需求，主要控股子公司也建立了基本的法人治理体系和运营组织框架，可适应公司日常运转和结构调整工作。

公司（母公司）组织结构图



三、工作方案

（一）准备阶段（2012年4月~6月）

1、成立组织机构

成立由董事、总经理、董事会秘书、财务总监为成员的内部控制规范实施工作领导小组，董事长为小组第一负责人，并任命一名领导小组成员为具体执行人，董事会秘书处为工作机构，向领导小组负责，增配工作人员。

2、确定实施范围

初步拟定对母公司及对合并经营业绩影响较大的控股子公司的关键业务部门、车间实施内部控制规范工作，并根据内控初步评估状况确定是否调整。

3、召开工作动员会

召开由领导小组成员、工作机构人员和实施范围内的公司、部门和车间相关人员参加的动员会。

4、组织培训与学习

组织领导小组成员、工作机构人员和实施范围内的公司、部门和车间相关人员开展培训和学习，方式包括内部自学、接受专家和专业组织培训等，并开展宣传工作。

(二) 实施阶段（2012年6月~2013年4月）

1、摸底调查和评估

对实施范围内的公司运行流程进行基础性调查，梳理管理流程和内部控制制度，评估内部控制整体情况，确定重点和优先控制的风险点，编制和完善整改方案，报送领导小组审批。

2、整改落实（2012年12月31日前）

根据整改方案落实整改工作，优先解决关键风险点，并视实际问题优化业务流程、调整机构设置、调配人员岗位、修订内控制度。经过初步整改后，公司对照内控规范要求再次测试和后续整改，并编制完成《内部控制手册》。

3、总结和编制自我评价报告（2013年1月~3月）

总结内部控制实施工作，根据《评价指引》编制自我评价报告。

4、披露自我评价报告

自我评价报告经领导小组和董事会审议通过后披露。

(三) 内部控制审计工作（2012年9月~2013年3月）

1、聘请内部控制审计机构，确定审计计划，明确双方人员和职责。

2、审计工作

计划在2012年10月进行预审计，在2013年1月~3月进行年度审计，出具审计报告。

3、披露审计报告

与公司内部控制自我评价报告同时披露公司内部控制审计报告。

四、报告与信息披露

公司根据内部控制规范实施工作进展和相关要求，及时向证券监管机构和相关部门汇报工作开展情况，加强沟通工作，按规定报送和披露相关报告。

公司深知：内部控制是一项长期、系统和专业性强的工作，需要将规范要求 and 自身实际（如企业文化和管理特点等）进行有机融合，通过实施内控提升公司管理水平，循序推进，注重实效，以期实现长期发展目标。

贵州红星发展股份有限公司

董事会

2012年3月30日