

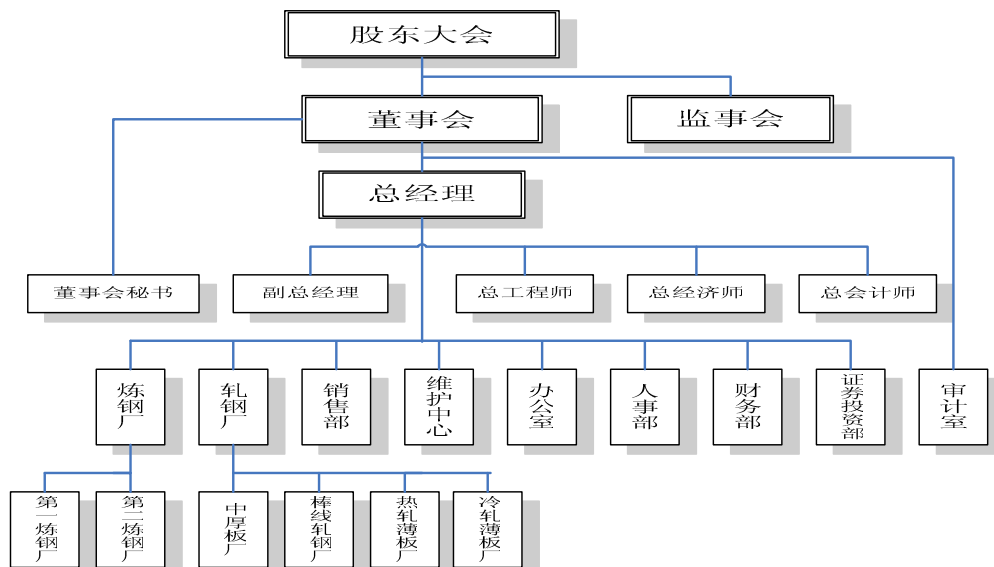
新疆八一钢铁股份有限公司 内部控制规范实施工作方案

为了加强新疆八一钢铁股份有限公司（下称“公司”）内部控制规范实施工作，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，公司根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和新疆证监局《关于做好建立健全上市公司内部控制规范体系工作的通知》（新证监局[2012]22号）的相关要求，结合实际情况，特制定本工作方案。

一、公司基本情况

本公司成立于2000年7月27日，公司股票于2002年8月16日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称：“八一钢铁”，股票代码：“600581”。公司注册地址为新疆乌鲁木齐市头屯河区新钢路，是新疆唯一的钢铁类上市公司，现有综合产钢能力800万吨/年。截止2011年底，公司注册资本7.66亿元，总资产130.17亿元，净资产36.68亿元。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的规定，结合经营管理需要，设置了科学有效的组织架构。股东大会、董事会、监事会、经理层和业务职能部门制定相应的议事规则和内控制度，确保了公司决策、执行和监督检查的相互分离和顺畅运行，为企业经营目标的全面实现提供了组织保障。



二、内部控制建设情况

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制指引》的规定和新疆证监局的统一部署，2011年3月，公司成立了以董事长为内控建设第一责任人的内部控制体系建设领导小组，领导小组下设办公室，共同开展公司内部控制规范实施工作。具体包括：

（一）内部控制体系建设领导小组

组长：董事长

副组长：总经理、董事会秘书兼总会计师

组员：经理层成员

（二）内部控制体系建设办公室

主任：证券投资部经理

副主任：财务部经理、审计室主任

成员：各职能部门经理

为了做好此项工作，公司聘请北京华远智和管理咨询有限公司，协助公司健全和完善内部控制体系。根据内控体系建设领导小组制定的工作计划，董事会安排相关人员学习内控规范及指引，收集清理规章制度，在公司范围内开展风险问卷调查，对常见风险进行辨识、分析和评价，编制风险清单。查找认定缺陷，制订整改方案和措施。重新建立或修订流程，绘制流程图和矩阵，补充部门职责及关键岗位说明书。

各部门在落实整改方案和完善措施后，对业务流程与控制措施进行再设计与优化，初步形成《内控手册》和内控制度汇编。召开评价启动工作协调会，确定内控评价范围，设计内控检查评价底稿，通过对主要业务流程的内部控制进行测试，编制内控评价工作底稿，整理内控缺陷，进行对标分析，模拟编写内部控制自我评价报告。

三、2012年内控建设工作计划

2012年，公司将继续贯彻落实《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的各项要求，进一步加强风险管控力度，完善内控制度，健全内控规范体系，认真推进内控建设、评价和审计等各阶段工作。具体安排如下：

（一）准备阶段

1、时间进度：2012年5月30日以前

2、工作负责人：董事长、总经理

3、工作内容：开展全员培训，增强公司各部门的内控意识；确定内部控制范围，梳理现行内控制度及管控流程；识别主要风险，分析评价风险等级；编制风险清单，确定重点和优先控制的风险点。

（二）推进阶段

1、时间进度：2012年9月30日以前

2、工作负责人：董事长、总经理

3、工作内容：识别流程中的关键控制活动，编制流程图、风险控制矩阵等内控文件；将现有内控制度、管控流程与风险清单进行比对，制定内控缺陷认定标准，查找和梳理内控缺陷，形成内控缺陷汇总表；对发现的内控缺陷进行分类分析，制定内控缺陷整改措施。

（三）整改阶段

1、时间进度：2012年11月30日以前

2、工作负责人：董事长、总经理

3、工作内容：落实内控缺陷整改措施，调整并优化流程、新增或修订制度，编制公司内控手册及内控制度汇编，形成记录风险点和关键控制活动的内控建设体系文件。

（四）完善阶段

1、时间进度：2012年12月31日以前

2、工作负责人：董事长、总经理

3、工作内容：检查内控缺陷整改情况和效果，督促未落实或落实不到位的部门进一步整改，并及时跟踪整改结果。

四、2012年内控自我评价工作计划

（一）时间进度：2012年年报披露之前

（二）工作负责人：董事会秘书

（三）工作内容：制定自我评价工作计划，明确纳入自我评价范围的业务流程和控制点，确定具体时间表和人员分工；综合运用各种方法进行现场检查测试，填写内控评价工作底稿，记录测试结果，对内控的设计和运行缺陷进行分析评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议，编写内控自我评价报告；报董事会审批、监事会核查，与2012年年报同时披露内控自我评价报告。

五、2012 年内控审计工作计划

(一) 时间进度：2012 年年报披露之前

(二) 工作负责人：董事会秘书

(三) 工作内容：聘请负责内控审计的会计师事务所；提供审计所需的内控文件和资料，配合内控审计会计师事务所开展内控审计工作；与 2012 年年报同时披露内控审计报告。

六、按照要求报告内控实施工作进展情况

公司将稳步推进上述实施方案，建立健全内部控制体系，系统地梳理和优化现行内部控制制度、业务流程和风险管控措施，全面评估现行内部控制体系的有效性，并根据公司实施内控规范的具体情况，于 2012 年 7 月 15 日和 2013 年 1 月 15 日之前分别将内控实施进展情况报送新疆证监局和上海证券交易所。

新疆八一钢铁股份有限公司

2012 年 3 月 23 日