

金堆城钼业股份有限公司

2012 年度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》及其配套指引,提升公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司健康、可持续发展,根据中国证监会公告[2011]41号及陕西证监局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》(陕证监函[2012]46 号)要求,结合公司实际,制定本工作方案。

一、基本情况介绍

(一) 基本情况

公司名称: 金堆城钼业股份有限公司 (以下简称“公司”)

股票简称: 金钼股份

股票上市地: 上海证券交易所

股票代码: 601958

主营业务: 钼矿产品、钼冶炼系列及其环保产品、钼化学系列产品、钼金属加工系列产品、硫矿产品、硫酸的生产、储藏、运输和销售, 其它金属产品的生产、销售, 电力业务, 对外投资。

(二) 组织架构

公司严格按照法律法规及上市公司治理规范性文件,建立了较为完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及经营层按照法律规定和《公司章程》要求,规范行使权利、履行职责,形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构科学分工、各司其责、有效制衡的治理结构。

董事会下设战略发展、审计及提名与薪酬三个专门委员会，为董事会提供专业决策支持。公司经营层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司本部按照科学、精简、高效、制衡的原则设置了十三个职能部门。公司拥有四个子公司、四个分公司和两个下属单位。（组织架构图见附件）

（三）内部控制实施组织机构

为确保内部控制实施工作有组织、有计划、扎实有效地开展，公司成立了“内部控制体系建设工作领导小组”。领导小组组长由公司总经理担任，副组长由公司各副总经理、总工程师、总会计师、董事会秘书担任，成员为公司各部门负责人，各分、子公司行政负责人。领导小组下设内部控制体系建设项目办公室，办公室设在公司审计监察部。项目组成员包括审计监察部专职人员、各部门及各分、子公司内控专员。

领导小组是内部控制体系建设工作的决策机构，负责内部控制推广与评价工作的领导、组织与协调，研究决定与内部控制有关的重大事项。公司审计监察部是公司内部控制体系建设项目的日常管理机构，负责项目的组织、归口管理和对运行情况的检查监督评价。公司各部门及各分、子公司是内部控制体系建设工作的具体执行机构，负责其职责范围内风险控制矩阵的编制等，负责内控体系的运行、维护和完善。

（四）聘请咨询机构

2011 年，公司与深圳市迪博企业风险管理技术有限公司签订了业务约定书，为公司内部控制规范实施工作提供专业化、规范化的咨询服务，

协助公司完成内部控制体系健全工作。2012 年该公司将继续为公司提供咨询服务。

（五）内部控制实施项目经费

2012 年内部控制规范实施工作费用项目包括：咨询机构咨询服务费，内部控制外部审计费，内部规范实施推广及自评价过程中发生的办公费、差旅费、培训费及其他费用。

二、内部控制规范实施工作计划

（一）实施及评价的范围

2011 年，公司作为陕西辖区内八家内部控制规范实施试点单位之一，已完成对公司层面、公司本部及化学分公司主要业务活动的梳理及评价，公开披露了内部控制自我评价报告和内部控制审计报告。

2012 年，在巩固前期工作成果的基础上，计划将内部控制规范实施工作延伸到报表合并范围内的所有分、子公司，涵盖主要的业务活动和事项，即：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等。

（二）工作计划

序号	工作内容	计划完成时限	责任人
1	成立内控规范实施工作领导小组	2012年3月31日前	领导小组
2	制定内部控制规范实施工作方案，经董事会审议对外报送	2012年3月31日前	领导小组、项目组
3	确定2012年内部控制审计机构	2012年4月30日前	领导小组、项目组
4	聘请内控工作咨询机构，编制本年度详细、可操作的内部控制规范实施计划	2012年4月30日前	领导小组、项目组

5	召开内部控制规范实施动员大会，安排、部署本年度重点工作，统一思想，提高认识，明确思路。	2012年4月30日前	领导小组、项目组
6	多途经、多方式广泛宣传内部控制规范，对涉及内部控制规范实施工作的部门、分子公司的相关人员进行专题培训。	2012年4-7月	领导小组、项目组、咨询机构
7	梳理内控制度和管理流程，识别各业务流程面临的主要风险，编制风险清单和进行风险评估；审阅公司现有政策、制度，访谈了解内控现状，对标内控目标及监管要求识别存在的问题，查找内控缺陷，形成内控体系文档并督促整改，编制内部控制手册。	2012年5-7月	项目组、咨询机构、相关分子公司
8	形成内控规范实施阶段性工作进展情况报告，报送陕西证监局	2012年7月10日前	项目组、咨询机构
9	内控管理手册、内控测试手册审核，并提交经营层审批、发布。	2012年8月15日前	领导小组、项目组
10	形成2012年度内部控制规范工作实施情况报告，报送陕西证监局	2013年1月10日前	领导小组、项目组

三、内部控制自我评价工作计划

序号	工作内容	计划完成时间	责任人
1	编制公司内部控制自我评价工作计划，召开内部控制评价工作会议，结合制度架构、重要业务流程、风险清单等内控重点环节，确定自我评价的范围、工作任务、人员组成和进度安排等。	2012年10月15日前	自评工作小组、咨询机构
2	确定内部控制缺陷的评价标准和内控测试方法，明确公司一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷标准	2012年10月15日前	自评工作小组、咨询机构
3	对涉及内部控制规范评价的部门、分子公司相关人员进行培训。	2012年10月15日前	自评工作小组、咨询机构
4	编制内部控制评价工作底稿模板。	2012年10月15日前	自评工作小组、咨询机构
5	实施具体测试评价，通过对评价单位进行现场测试，对项目及有关数据进行确认和分析，并形成内部控制评价工作底稿。	2012年10月31日前	自评工作小组、咨询机构
6	对各单位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，编制整改任务单。组织、监督对内控自我评价发现问题及时整改。	2012年12月31日前	自评工作小组、咨询机构

7	编制内部控制自我评价报告报经营层审阅	2013年2月10日前	自评工作小组、咨询机构
8	按要求披露经董事会审议通过的内部控制自我评价报告。	2013年4月30日前	公司证券部
9	依据审计师建议、审计报告与公司发展需要，持续完善内部控制体系，提高内控、风险管理与信息化管理水平。	长期	领导小组、项目组

四、内部控制审计工作计划

（一）2012 年 4 月确定公司内部控制审计机构并签订业务约定书。

（二）2012年12月31日前完成内部控制缺陷整改工作，确保符合内控审计机构对内控运行有效性进行测试的条件。

（三）2013年2月10日前编制完成公司《2012年度内部控制自我评价报告》，经公司经营层审阅后提交内部控制审计机构，配合审计机构做好内控审计工作，保证内控审计报告、内控自我评价报告与2012 年年度报告同时披露。

金堆城钼业股份有限公司

二〇一二年三月三十日

附件：

