

# 浙江菲达环保科技股份有限公司 内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》与《企业内部控制配套指引》，进一步加强和规范浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制，全面提升经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，公司制订了内部控制规范实施工作方案，具体如下：

## 一、公司基本情况介绍

### （一）概况

公司简称：菲达环保

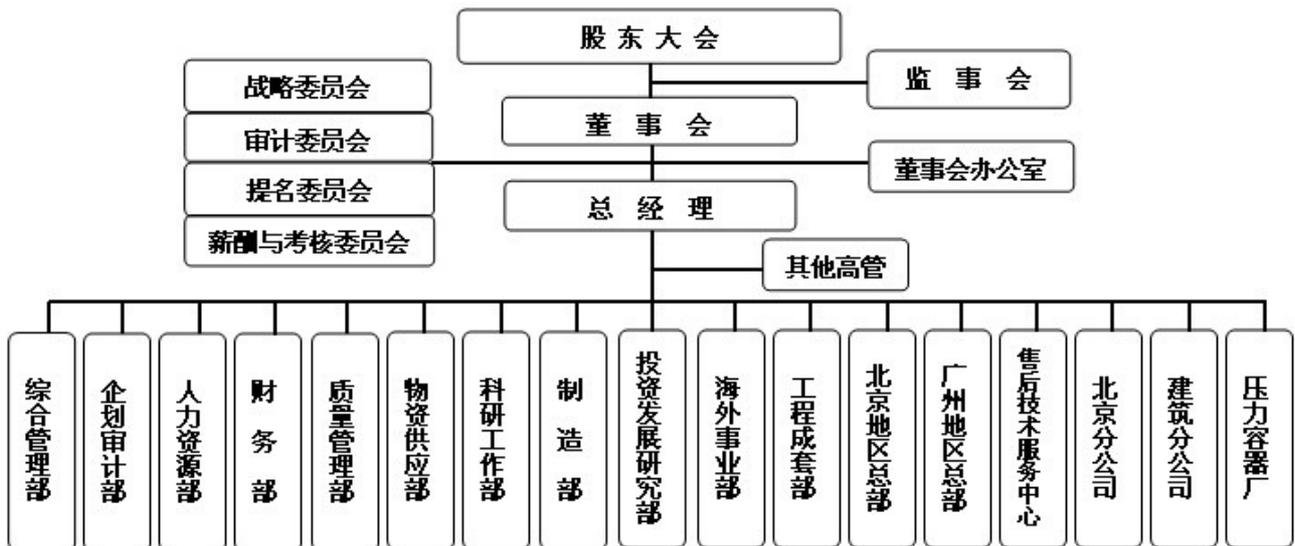
股票代码：600526

上市地：上海证券交易所

公司性质：股份有限公司

公司控股股东菲达集团有限公司系国有独资公司。公司实际控制人为诸暨市国有资产监督管理委员会。

公司严格遵循相关法律法规与监管部门的规定，通过多年持续规范和优化，形成了符合公司实际情况、较为完善的公司组织架构，具体如下：



### （二）内部控制实施部门

#### 1、公司成立领导小组和工作小组

建立与实施内控规范体系是一项涉及到公司各部门及分支机构的系统工程，需要提供足够的资源和保障，公司成立了实施内控规范项目的领导小组和工作小组。

(1) 领导小组：组长为公司董事长舒英钢，成员为朱建波、顾大伟、章焯、钟民均。

负责总体内控规范工作指导：包括方案决策、协调组织内外资源、保证项目顺利实施、任命工作小组负责人、其它有关项目全局性、方向性工作的事宜。

(2) 工作小组：组长为朱建波，副组长为钟民均，成员为王建浩、魏强以及各业务和职能部门抽调的骨干人员、咨询机构人员，专职开展内控建设与实施工作。

负责制订内部控制的工作规范和标准；制订并组织实施项目整体运行及分阶段推进的各项工作安排，包括内外部沟通协调、流程梳理，确认风险点和控制点，完成内控缺陷整改，编写内控手册等；完成内控自我评估工作等。

## 2、聘请内控建设咨询机构

公司将聘请外部咨询机构，引入内控体系的方法论和最佳实践，合理界定内控规范工作的实施范围，培训公司内部的项目人员。

## 3、内控工作的实施预算

人员投入：专职人员 8 名，分别来自董事会办公室、企划审计部、财务部、科研工作部、工程成套部、海外事业部、质量管理部、综合管理部；非专职人员来自公司各部门及分支机构，参与人员为部门负责人及至少 1 名业务骨干。

公司已在 2012 年度预算中安排聘请内控咨询机构、审计机构和内控建设工作的专项预算。

## 二、内部控制建设工作计划

召开公司总经理办公会议，拟订内部控制建设工作计划如下：

### (一) 编制风险清单

公司遵循全面性、重要性、制衡性、适应性与成本效益性原则，根据公司发展战略，企业内、外部环境，由公司总经理牵头，联合相关部门及专业人员，会同中介机构，通过对公司及子公司的员工职业操守与专业能力、内部组织结构设置与制度建设、研发投入与可行性、信息技术运用与安全、会计责任分工与相互制衡机制等内部环境、以及宏观经济、产业政策、市场动态、科研动向等外部因素进行全面分析，梳理风险，编制《风险

清单》。

拟完成时间：2012年4月30日

#### （二）制订内控缺陷整改方案

公司综合内、外部各方面因素，评析风险程度，确定关注重点和优先控制的风险。通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，由总经理、企划审计部联合相关部门、单位，制订《内部控制缺陷整改方案》。

拟完成时间：2012年6月30日

#### （三）内控缺陷整改工作

1、全面落实整改：根据内控缺陷整改方案，要求各相关部门或单位逐一整改，完善公司组织结构、人员配备，各项内部控制管理制度和控制措施。

2、定期汇报整改进度：各业务流程负责人需定期汇报内控缺陷整改进度，并由企划审计部监督整改完成。

3、整改效果评估：企划审计部会同相关部门对整改后的控制活动进行测试、评估，形成《内部控制缺陷整改报告》。

4、提交整改报告：将《内部控制缺陷整改报告》提交工作小组审核。

拟完成时间：2012年8月31日

#### （四）检查整改效果

公司企划审计部针对公司内部控制缺陷的整改情况进行检查复核，出具《内部控制缺陷整改效果报告》。

拟完成时间：2012年9月30日

#### （五）固化内控建设成果

根据风险清单、内控缺陷整改方案以及各项内控文档，编制《内部控制手册》，以记录关键性的内部控制活动，主要内容包括固有风险描述及评级、控制目标、控制活动、控制实施部门等，从而确保及时总结

内控建设经验，有效地促进内部控制长效机制的建立。

拟完成时间：2012年12月31日

#### （六）信息披露

公司将与披露2012年度报告的同时，披露内部控制实施工作情况。

拟完成时间：2013年4月30日

### 三、内部控制自我评价工作计划

#### （一）内部控制缺陷的自我评价工作

1、企划审计部以及相关部门、单位，（会同中介机构），根据公司经营目标、发展战略、外部环境，全面梳理公司规章制度，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对内部控制设计与运行情况进行全面评析，确定《内部控制缺陷评价标准》，包括：一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷的定性标准和定量标准。

拟完成时间：2012年12月31日

2、对照评价标准与风险清单，结合日常监督、专项监督、年度评价，确认、评价公司内部控制缺陷（包括设计缺陷和运行缺陷），并按其影响程度分别认定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制《内部控制缺陷整改任务单》。

拟完成时间：2012年12月31日

3、企划审计部随着整个内部控制规范实施工作方案的开展情况、完成进度，汇总工作情况，形成《内部控制评价工作底稿》，提交总经理、公司董事会。

4、公司董事会在认真审阅《内部控制缺陷评价标准》、《风险清单》、《内部控制缺陷整改方案》、《内部控制评价工作底稿》等相关资料，核实公司内部控制规范实施工作的基础上，出具《内部控制自我评价报告》并披露。

拟完成时间：2013年4月31日

浙江菲达环保科技股份有限公司

董 事 会

2012年3月15日