

# 河北先河环保科技股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

根据中国证监会河北监管局冀证监发[2012]19号《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等相关要求，为进一步强化内部控制、提升全面风险管理水平，河北先河环保科技股份有限公司（以下简称公司）高度重视内部控制实施工作，为此制定本内部控制规范实施工作方案如下：

### 一、公司基本情况介绍：

公司简称：先河环保

股票代码：300137

上市地：2010年11月在深圳证券交易所创业板上市

公司经营范围为：从事计量仪器、环保设备的研制开发；化工产品（不含化学危险品）、电子产品、五金交电、仪器、仪表、针纺织品、塑料制品、橡胶制品、通讯器材（不含无线电移动电话、地面卫星接收设备）的批发、零售；软件产品的开发、生产和销售；环境监测仪器的研制、生产、销售；产品的自营进出口（法律法规、国务院禁止或限制经营的除外）。

公司严格遵循相关法律法规与证券监管部门的规定，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前，公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个委员会，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。

### 二、内部控制规范实施工作组织机构

为确保内控实施工作顺利开展，公司成立相应的组织机构：

#### （一）内控建设领导小组

组长：李玉国（董事长兼总经理）

副组长：刘月田、吴江、刘国云、付国印

成员：张香计、陈荣强、范朝、周想、孙保和、刘春田、张进德

职责：领导和指导内控建设全过程各项工作。

(二) 内控建设牵头负责人及部门

内控建设总负责人：李玉国（董事长兼总经理）

内控建设牵头负责人：刘月田、吴江、刘国云、付国印

内控建设牵头部门：内部审计部

(三) 内控建设领导小组下设：内控建设办公室

成员从行政及企业管理中心、财务管理中心、审计部、证券部等部门抽调。

职责：负责工作方案的制定、协调内控建设全过程工作。

(四) 设立内控专项工作组

职责：根据业务分工，对照工作指引，配合中介机构，组织开展内控建设各阶段具体工作，工作分组如下：

专项工作组	负责人	内控建设内容（对照指引）
人力资源工作组	付国印	第3号—人力资源
		第4号—社会责任
		第1号—组织架构
公司治理、行政、战略工作组	刘国云	第5号—企业文化
		第2号—发展战略
		第17号—内部信息传递
		第18号—信息系统
工程、成本、采购工作组	周想	第16号—合同管理
		第7号—采购业务
		第13号—业务外包
		第11号—工程项目
研发工作组	范朝	第10号—研究与开发
销售工作组	张香计、陈荣强、刘春田	第9号—销售业务
审计财务工作组	刘月田	第6号—资金活动
		第8号—资产管理
		第12号—担保业务
		第14号—财务报告
		第15号—全面预算

各专项工作组成员从公司各职能部门进行抽调。

#### （四）内控评价小组

组长：李玉国（董事长兼总经理）

副组长：刘月田、吴江、刘国云、付国印

成员：安俊英、张文、王少军

职责：评审修订后的制度和业务流程，组织开展内控自我评价，完成内控自我评价报告，提交董事会审议。

#### （五）中介机构

公司根据前期准备及自查情况适时聘请中介机构负责公司内控建设工作。职责：按照合同要求，指导和协助公司开展内控建设相关工作，使公司内控建设达到合规要求。

上述各级工作机构须动员本单位全体人员参与内控建设工作，积极配合中介机构落实各阶段的工作计划。

#### （六）内控实施工作预算

本次内部控制规范实施工作预算费用包括：

- 1、咨询机构咨询服务费；
- 2、内部控制规范实施过程中发生的办公费、差旅费及其他费用。

### 三、内部控制建设启动阶段

时间：2012年4月；

#### （一）召开项目启动会

公司已于2011年4月召开内控实施项目启动会，对公司内控建设工作进行了部署和动员。

#### （二）组织开展对企业内控基本规范相关内容的培训

为有效推进公司内控实施工作，帮助各单位尽快熟悉《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，掌握内部控制建设实务操作要点，避免内部舞弊等重大风险的出现，提高工作效率，公司将举办了内控专项培训。

- 1、采取多种形式，组织公司相关人员学习《企业内部控制基本规范》及其配套指引，提高对内控规范体系建设的重要性的必要性的认识；
- 2、购买相关书籍、编印辅导资料并发放给相关人员学习；
- 3、积极参加证券监管部门及其他相关部门组织的内控培训。
- 4、聘请专业机构来公司开展内控培训。

#### **四、内控建设工作计划**

时间：2012年5月-2013年2月；

内控建设的范围：公司各部室；责任人：内控建设办公室、各内控专项工作组、内控评价小组。工作计划如下：

1、自查梳理阶段：时间：2012年5月-7月；

工作任务：根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，全面梳理公司各项制度和业务流程，梳理风险点，编制风险清单形成工作底稿，总结阶段性工作。

2、对照检查阶段：

时间：2012年8月；

工作任务：将公司现有的制度流程与风险清单进行对比，查找缺陷。

3、制定整改方案阶段：

时间：2012年9月；

工作任务：制定内控缺陷整改方案，并经内控评价小组评审；

4、整改落实阶段：

时间：2012年10月；

全面修订和完善公司各项制度和流程，完善组织机构和人员设置，并经内控评价小组评审。

5、检查整改效果阶段：

时间：2012年11月；

对照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求和公司的实际情况，逐项检查整改方案的落实情况。

6、纠偏巩固阶段：

时间：2012年12月；

针对内控穿行性测试存在的不足进行纠偏巩固、修正提升。

7、全面总结，信息披露

时间：2012年12月-2013年2月

全面总结内控建设各阶段工作，完成总结报告，履行信息披露。

#### **五、内控自我评价计划**

时间：2012年12月-2013年2月；

要求：完成与财务报告相关内控建设工作，出具内控自我评价报告。

责任人：内控评价小组。

#### 1、编制自我评价方案

时间：2013年2月末前编制完成。

要求：根据公司业务特点、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等情况，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定内控缺陷的评价标准及评价工作的具体时间表和人员分工。

#### 2、组织开展自我评价工作

根据内控建设和实施情况，采取访谈、调查问卷、专题讨论、实地查验、测试、抽样和比较分析等方法，充分收集内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内部控制评价工作底稿。

#### 3、缺陷的核查

对存在的缺陷对其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面核查，编制缺陷评价汇总表，提出认定意见和整改建议，编制整改任务单。

#### 4、完成自我评价报告

2013年2月末前，内控评价小组应完成内部控制自我评价报告的编写，评价报告，内控自我评价报告经董事会批准后对外披露并报送监管部门。

### **六、内控审计计划**

时间：2013年1月-3月；

要求：在披露2012年年报的同时披露内控自我评价报告和内控审计报告。

2012年，公司将聘请内控审计会计师事务所为公司内控进行审计，公司将配合内控审计会计师事务所独立自主做好内控审计工作，并按照中国证监会和深圳证券交易所的监管要求履行对外披露义务。

河北先河环保科技股份有限公司

二〇一二年三月三十日