

# 北京京运通科技股份有限公司

## 2012 年度内部控制规范实施工作方案（调整后）

为贯彻落实财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引（以下简称“《内控规范》”），根据中国证监会北京监管局《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（京证公司发[2012]18 号）、财政部和证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）的相关要求，北京京运通科技股份有限公司（以下简称“公司”）结合公司实际情况，调整了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，具体如下：

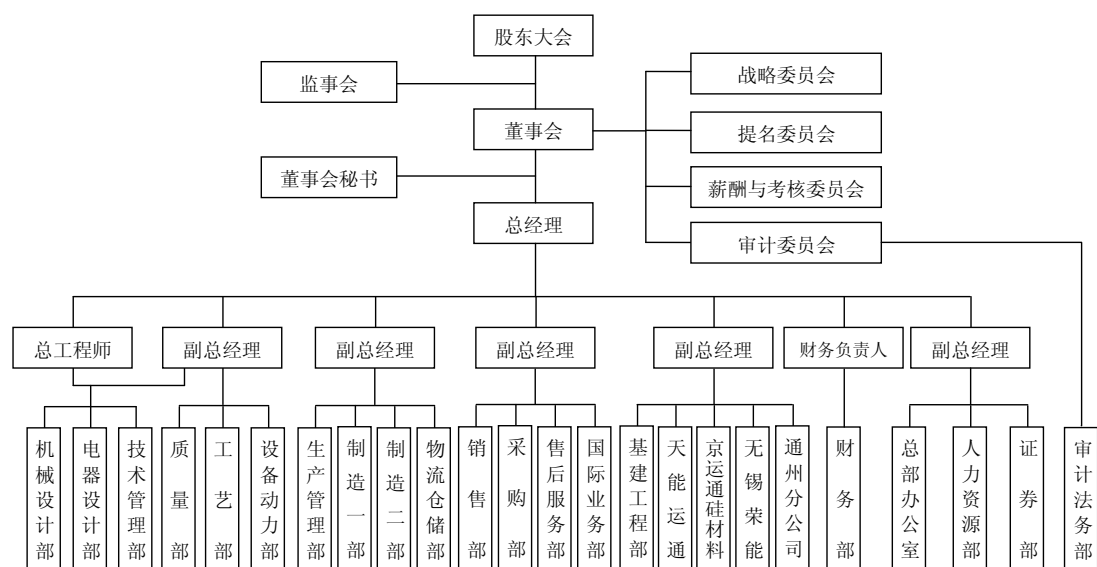
### 一、基本情况介绍

#### （一）公司基本情况

北京京运通科技股份有限公司成立于 2002 年 8 月 8 日，是一家专业从事半导体及光伏精密设备研发、制造与销售的高新技术企业，公司提供的主要产品包括：软轴单晶炉、多晶硅铸锭炉、区熔炉等。

公司于 2011 年 9 月 8 日在上海证券交易所挂牌上市。公司简称：“京运通”，股票代码：“601908”。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规和《公司章程》，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的最高权力机构。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责，对公司财务状况进行监督和检查。公司根据职责划分，并结合实际情况，设立了机械设计部、电器设计部、技术管理部、质量部、工艺部、设备动力部、生产管理部、制造一部、制造二部、物流仓储部、销售部、采购部、售后服务部、国际业务部、基建工程部、财务部、证券部、人力资源部、审计法务部、总部办公室等部门，还投资了多家全资、控股及参股企业。公司组织架构如下：



## （二）内部控制规范实施工作

为确保公司内部控制规范实施工作的顺利开展，公司于 2011 年 11 月 11 日成立了内部控制体系建设项目组。

### 1、内部控制项目组

项目组总负责人为冯焕培（董事长兼总经理）、黎志欣（副总经理）

主要职责：在公司董事会领导下对公司内部控制体系建设具有最终决策权，对内部控制体系的运行负有最终责任。

项目组长为张文慧（董事、副总经理、董事会秘书）

主要职责：对项目的进程进行监控，对项目出现的重大问题进行处理，验收各阶段工作成果。

项目副组长为王军（副总经理）、朱仁德（董事、副总经理）、郭家懋（副总经理）、吴振海（因原财务负责人朱贤中辞职，现由新财务负责人吴振海接替）

主要职责：负责公司内部控制体系建设工作的统筹协调和组织实施。

项目组成员包括各部门负责人

主要职责：各成员作为主管各业务或职能的内部控制建设和运行的第一责任人，参与公司内部控制体系建设项目培训，对各阶段工作提出具体意见和安排，完成各阶段工作。

项目协调人为赵剑（审计法务部副部长）

主要职责：根据项目小组要求，作为项目召集人和内部控制体系建设与运行协调人，并领导审计人员负责内部控制评价的具体组织实施工作。

## 2、内部控制建设项目的报告机制

为了确保内部控制建设项目能够顺利按时地完成，项目组将按规定向项目负责人进行工作汇报。工作汇报分为以下两种：

### A、定期工作汇报

定期工作报告将按总体工作计划中预定的时间节点报告项目时间进度、完成情况、工作成果以及出现的问题。

### B、不定期重大问题报告

对内部控制建设过程中出现的突发紧急问题（包括项目本身出现的与方案有重大偏差的问题和在项目进行中发现的内部控制的重大问题），将在第一时间向项目总负责人报告。

## （三）聘请咨询机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性较强。借助外部咨询机构的力量可以帮助公司利用专业机构的知识积累，吸收成功管理经验，健全内部控制。公司已于 2011 年 11 月份聘请北京北大纵横管理咨询有限责任公司（以下简称“北大纵横”）协助公司构建内部控制体系，目前内部控制体系建设工作正按计划有序开展。与此同时，公司组织相关人员（包括业务部门）全面学习《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关制度文件，并请北大纵横对公司相关人员进行针对性的培训。

## 二、内部控制建设工作计划

### （一）召开内部控制建设项目启动会

公司于 2011 年 11 月 15 日召开了管理提升、内部控制体系建设项目启动大会，对公司内部控制建设工作进行了动员和部署，并在会议上宣布了内部控制体系建设项目小组。

### （二）拟定内部控制建设工作实施方案和进度表

公司按照证券监管部门的要求，综合考虑公司的实际情况，制定了合理、操作性较强的内部控制建设实施工作计划。

| 序号 | 阶段 | 时间 | 工作内容 |
|----|----|----|------|
|----|----|----|------|

| 序号 | 阶段              | 时间                    | 工作内容                                                 |
|----|-----------------|-----------------------|------------------------------------------------------|
| 1  | 确定内部控制实施范围及方案   | 2011.11.11-2011.12.15 | 确定内部控制实施的范围，包括子公司及其重要业务流程                            |
| 2  | 现有流程梳理与风险识别评估   | 2011.12.15-2012.05.15 | 梳理现有流程，编制风险清单，形成各项内部控制文档；将现有政策、制度等与风险清单进行比对，查找内部控制缺陷 |
| 3  | 制定内部控制缺陷整改方案及落实 | 2012.05.16-2012.08.31 | 制定内部控制缺陷整改方案，落实整改时间、责任部门和人员；落实缺陷整改工作                 |
| 4  | 检查内部控制整改效果      | 2012.09.01-2012.09.30 | 检查整改效果，对整改情况进行内部控制测试                                 |
| 5  | 实施整改完成追加测试      | 2012.10.01-2012.10.31 | 再次对未完成的缺陷进行内部控制测试，评估缺陷整改情况                           |
| 6  | 按照要求报告内部控制实施情况  | 每个季度                  | 按照北京证监局的要求报送内部控制工作进展情况                               |

## 1、实施范围

### （1）企业范围

根据中国证监会、北京证监局的相关要求，结合公司实际情况，本次内部控制建设的实施范围为北京京运通科技股份有限公司、全资子公司北京天能运通晶体技术有限公司和北京京运通硅材料设备有限公司以及控股子公司无锡荣能半导体材料有限公司。

### （2）业务流程

按照《内控规范》的要求，结合公司业务性质及规模，公司将重点关注以下十八方面的流程：

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、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统。

## 2、现有流程梳理与风险识别评估

公司在内部控制项目小组的领导下，以咨询公司为主，审计法务部积极配合，公司的内部控制建设流程梳理与风险识别进行如下：

咨询顾问通过观察、访谈、审阅文件、调查等方式对公司现有的政策、制度、流程进行了解、梳理，以与财务报告相关的风险为工作重点，以业务部门的实际

工作为切入点，结合《内控规范》的相关要求，分析各流程的关键控制点，编制流程图、风险控制矩阵等内部控制文档，对现有的控制措施和控制点进行记录，识别相关风险，并初步形成风险清单。

将公司现行的流程与风险清单比对，识别出公司战略、业务运营、职能管理及监督评价等方面的重大风险和内部控制缺陷，并对缺陷进行记录和评估，将发现的重大缺陷及时报告董事会。

### 3、制定内部控制整改方案和落实缺陷的整改

基于公司的实际情况以及《内控规范》的相关要求，在风险评估和风险分析的基础上，确定缺陷的重要程度，判断风险可能给公司带来的影响和后果，制定《内部控制缺陷整改方案》，该方案应报项目小组审议通过。

各相关部门按《内部控制缺陷整改方案》的要求进行逐项整改落实，审计法务部积极推动并监督整改工作的有效执行。

咨询公司根据风险清单和各项内部控制文档等资料，编制形成《北京京运通科技股份有限公司内部控制管理手册》，对手册内容进行实施辅导和推动执行。

### 4、检查整改效果

该阶段的具体实施工作由咨询公司执行，审计法务部积极配合。咨询公司对相关部门内部控制缺陷整改结果进行检查，以判断整改效果，并把整改执行情况报告给内部控制项目小组和公司董事会。

### 5、实施整改追加测试

进行第二次测试，该阶段的工作主要由审计法务部执行，主要是对控制缺陷进行再次测试，确保整改后的流程得到彻底执行。

### 6、按照要求报送内部控制实施工作情况

按照北京证监局的要求，及时报告内部控制实施进展情况。

## 三、内部控制自我评价工作计划

公司 2012 年度内部控制自我评价工作由董事会组织实施。按照财政部、中国证监会等五部委颁布的《内控规范》和监管部门的有关规定，编制公司《内部控制自我评价工作计划》，完成内部控制自我评价工作。

（一）内部控制评价工作总负责人为董事会秘书，内部控制评价工作具体实施负责人为审计法务部副部长。

(二) 内部控制自我评价工作计划及内容:

| 序号 | 阶段                     | 时间                    | 工作内容                                                                        |
|----|------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 编制 2012 年度内部控制自我评价工作计划 | 2012.11.01-2012.11.10 | 编制 2012 年内部控制自我评价工作计划, 确定流程, 具体时间表和人员分工, 内部控制缺陷的认定标准等                       |
| 2  | 组织实施 2012 年度内部控制评价工作   | 2012.11.10-2013.01.10 | 组织实施评价工作, 编制内部控制评价工作底稿; 对发现的缺陷进行评价, 编制缺陷评价汇总表, 提出整改建议, 并编制整改任务单; 编制内部控制评价报告 |

#### 四、内部控制审计工作计划

公司于 2012 年度股东大会上确定实施内部控制审计的会计师事务所, 并计划在 2014 年第一季度完成内部控制审计工作。内部控制审计工作计划如下:

- (1) 确定、聘请负责内部控制审计的会计师事务所;
- (2) 配合内部控制审计会计师事务所做好审计工作;
- (3) 按照“内控规范”相关要求披露公司内部控制自我评估报告和内部控制审计报告;
- (4) 依据审计师建议、审计报告与公司发展需要, 完善内部控制体系, 提高管理效率与效益。

北京京运通科技股份有限公司

2012 年 10 月 26 日