

凯诺科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案

(2012年11月修订)

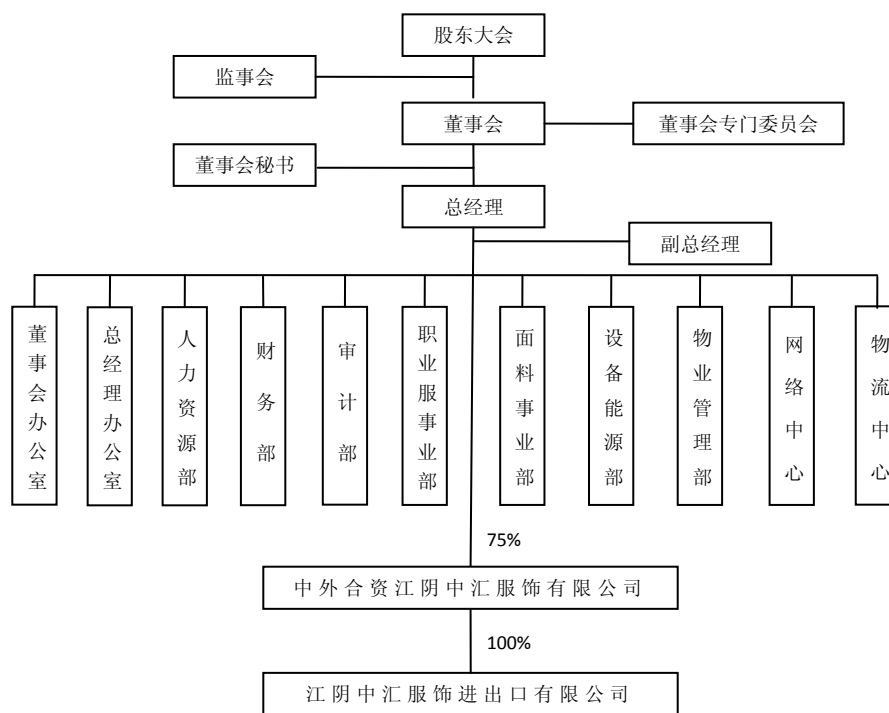
为稳步推进公司内部控制规范体系建设,进一步将企业内部控制工作做细做实,使内控体系建设服务于企业经营管理需要,从而确保公司中长期发展战略的实现,根据财政部、证监会《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》(财办会〔2012〕30号)的相关精神要求,结合公司实际情况,公司对2012年3月份披露的《凯诺科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》进行了相应修订,并决定在披露2014年年度报告的同时,披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的内部控制审计报告。修订后的内部控制规范实施工作方案如下:

一、公司基本情况介绍

1、公司成立于1997年1月,于2000年12月28日在上海证券交易所挂牌上市,股票简称“凯诺科技”,股票代码“600398”。公司注册资本6.47亿元,实际控制人为江阴市新桥镇人民政府。

主要经营业务为:高档精纺呢绒、高档西服、衬衫,职业服的生产和销售,染整加工业务。

2、公司的组织架构如下:



3、组织保障：

构建内部控制体系是一项涉及到全公司各部门的系统工程，需要公司全员动员，各个部门沟通协作。为了保证公司内控规范实施工作顺利开展，经公司研究决定，公司成立内控规范实施工作领导小组，董事长担任组长，总经理任副组长，成员包括公司所有高级管理人员。领导小组是公司落实内控规范的领导机构，负责组织、监督、检查实施范围的内部控制规范实施工作，协调相关事宜。领导小组下设内控工作小组，总经理担任组长，成员包括公司各主要职能部门负责人和有关内控专员。工作小组在领导小组的指导下，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，负责实施范围内的内部控制梳理、风险识别、分析、评价、整改、优化等工作，对公司内部控制规范实施相关工作进行指导、监督，确保内部控制设计合理，运行有效。

同时，公司将根据实际需要聘请外部咨询机构或个人作为公司内控规范工作专项顾问，同时可根据实际需要安排相关人员参加企业内控规范工作相关的培训，由此所产生的相关费用（咨询费、差旅费等）由公司列支。

二、内部控制建设工作计划

（一）第一阶段工作计划

1、阶段计划完成时间：2012年5月31日（已完成）

2、阶段目标：成立内部控制规范领导小组和工作小组，扎实开展各项基础准备工作

3、阶段负责人：董事长

4、主要工作任务：

（1）成立内部控制规范领导小组和工作小组；

（2）组织相关人员学习内部控制规范制度并参加相关培训；

（3）聘请专业咨询机构对公司内部控制规范提出指导意见；

（4）确定内部控制规范实施的范围，包括公司本部及子公司各项业务流程，梳理风险，编制风险清单等；

（5）将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内部控制缺陷；

（6）建立内部控制缺陷的报告机制，对发现的重大缺陷要及时报告董事会及管理层。

（二）第二阶段工作计划

1、阶段计划完成时间：2012年12月31日

2、阶段目标：完成内控缺陷的整改方案

3、阶段负责人：董事长

4、主要工作任务：

（1）完成风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试；

（2）进一步梳理公司各项内控缺陷，对发现的内控缺陷进行分类分析；

(3) 制定内部控制缺陷的整改方案；

(三) 第三阶段工作计划

1、阶段计划完成时间：2014年9月30日

2、阶段目标：实施内部控制缺陷的整改方案

3、阶段负责人：董事长

4、主要工作任务：

(1) 根据内部控制缺陷的整改方案，落实整改措施，包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等；

(2) 完成内部控制缺陷的整改报告；

(四) 第四阶段工作计划

1、阶段计划完成时间：2014年年报披露之前完成

2、阶段目标：形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动的内控建设成果的体系文件

3、阶段负责人：董事会秘书

三、内部控制自我评价工作计划

(一) 目标：在2014年年报披露前完成与财务报告相关的内部控制规范工作及自我评价工作，在披露2014年年报的同时披露内部控制自我评价报告。

(二) 负责人：董事会秘书

(三) 主要工作任务：

1、编制自我评价工作计划，确定内控缺陷的评价标准，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；

2、确定内部控制缺陷的评价标准，对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；

3、检查整改效果，组织实施自我评价工作，编制内部控制自我评价报告；

4、内部控制自我评价报告提交公司董事会审议；

5、按照要求披露公司内部控制自我评价报告。

四、内部控制审计工作计划

(一) 目标：在公司2014年年报披露之前完成内部控制审计工作，在披露2014年年报的同时披露公司内部控制审计报告。

(二) 负责人：董事会秘书

(三) 主要工作任务：

1、确定聘请进行内部控制审计的会计师事务所；

2、配合进行内部控制审计的会计师事务所做好公司内部控制审计工作；

3、按照要求披露公司内部控制审计报告。

凯诺科技股份有限公司董事会

2012年11月29日