

江苏长电科技股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，进一步健全内控机制，提高经营管理水平和风险防范能力，公司结合实际情况，特制订本实施方案。具体情况如下：

一、 公司基本情况介绍

（一）公司概况

- 1、 公司简称：长电科技
- 2、 股票代码：600584
- 3、 上市地：上海证券交易所
- 4、 公司性质：民营上市公司
- 5、 主要业务：本公司属电子行业，经营范围包括：研制、开发、生产销售半导体，电子原件，专用电子电气装置，销售本企业自产机电产品及成套设备,自营和代理各类商品及技术的进出口业务，开展本企业进料加工和“三来一补”业务。

公司第一大股东是江苏新潮科技集团有限公司，持有公司16.28%股份，实际控制人为自然人王新潮先生。

（二）公司组织架构

公司严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，形成了符合公司实际情况的组织架构。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。董事会下设投资决策委员会、审计薪酬委员会、提名委员会三个专业委员会，为董事会提供专业决策支持，公司管理层在《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，并根据实际情况，设置公司各职能部门及下属分、子公司的内控体系。

（三）公司内控规范实施的组织领导

根据证监会相关文件的要求，为保障内控建设工作有效开展，公司特成立内部控制体系建设推进委员会及工作小组。

1、内部控制体系建设推进委员会

内部控制体系建设推进委员会为公司内控体系建设的最高决策机构，负责内控工作总体筹划、组织领导及对有关体系建设的重大事项进行决策。

主任：董事长王新潮先生

常务副主任：总经理何志文先生

成员：公司其他高级管理人员及各子公司总经理

2、内控体系建设工作小组

内控体系建设工作小组作为日常办事机构，在内控委员会的领导下，开展内控体系建设实施工作，落实内控工作方案，协调并指导各单位、部门根据拟定的计划、流程等开展工作；定期向委员会汇报项目实施进展情况及出现的各种问题，保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：财务总监王元甫

副组长：董事会秘书朱正义

组员：各部门负责人

3、费用预算及聘请中介咨询机构计划

公司将根据项目开展的需要，作出内控实施工作预算，并选择是否在适当的时候聘请外部咨询机构实施指导。

内控实施预算主要包括：中介机构内控建设服务费；年终会计事务所内控审计费；公司在内部控制规范实施过程中发生的差旅费、培训费及其他相关费用。

二、内部控制实施范围

根据公司目前的经营范围及管理体系，公司统一部署、总体计划，在母公司及主要子公司范围内推进内部控制规范的实施。

三、前期开展的内控建设工作情况

公司根据中国证监会有关内控建设精神，于2011年9月开始启动以风险为导向的内部控制体系建设工作，成立内部控制体系建设推进委员会及工作小组，具体已实施完成工作如下：

1、宣传发动，培训宣贯

完成时间：2011年9月13日至2011年9月31日

主要内容：（1）由王新潮董事长发动召开中、高层管理人员内控体系建设动员大会，宣传进行内控体系建设工作的重要性；

（2）召开内控建设推进委员会会议及内控工作小组会议，对内控建设工作进行部署；

（3）对纳入本方案实施范围内各子公司总经理、工作小组相关

人员、本公司各部门负责人进行《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》的讲解和培训。

2、梳理对标，找出差距

完成时间：2011年12月

主要内容：(1)由内控工作小组领导公司各部门对现有内控制度、日常工作业务流程等进行梳理，并对照《规范》、《应用指引》进行自我评估，找出差距；

(2)内控工作小组对各部门这一阶段的工作进行逐一检查、讨论。

四、内部控制建设工作计划

(一)、风险识别和风险评估，建立风险库

完成时间：2012年1月至2012年4月

主要内容：(1)各部门在第一阶段工作的基础上，对各流程中涉及到的关键控制点进行综合分析，找出风险发生的可能性和影响程度，评价风险等级，建立风险库；

(2)由内控工作小组安排日程，与各部门负责人、骨干对照《指引》，分别进行专题讨论，对此阶段工作进行完善。

(二)、制定整改措施、整改固化

完成时间：2012年7月

主要内容：1、在二、三阶段工作的基础上，各部门汇总整理内部控制所存在的缺陷，制定整改方案。

2、各部门对内控制度、流程等进行修订、完善，将整改措施落

实到位。

(三)、检查、测试整改效果

完成时间：2012年9月底

主要内容：由内控工作小组组织公司内审部门对前期内控建设工作进行检查复核，测试风险点，汇总后向内控委员会汇报。

(四)、汇总成果，形成内控体系手册

完成时间：2012年12月

主要内容：根据《应用指引》及各阶段内控规范建设工作的文档资料，形成内控体系手册。

(五)、披露内控实施工作情况

完成时间：2012年年报披露前

主要内容：根据监管机构要求，报送内部控制实施进展情况表；2012年年报披露前，完成内部控制自我评价报告。

五、内部控制自我评价工作计划

公司于2012年年报披露前，开展内部控制自我评价工作，制定内部控制评价工作方案，组建评价工作小组，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，并完成内部控制自我评价报告。

(一)、编制自我评价工作计划，确定具体工作时间和人员分工；

(二)、确定内部控制缺陷的评价标准，从定性和定量等方面来衡量是否构成内控缺陷，若构成缺陷，再根据内控缺陷影响整体控制目标实现的严重程度，将内控缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般

缺陷。

(三)、组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

(四)、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，并提出整改建议，编制整改任务单。

(五)根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照《规范》、《指引》的要求编制公司 2012 年度内部控制自我评价报告。

(六)内部控制自我评价报告经董事会批准后，按照信息披露要求对外披露。

六、内部控制审计工作计划

(一)根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定，公司将聘请外部审计机构对公司 2012 年度内控规范实施情况进行审计，并出具内部控制审计报告。

(二)公司将按照上市公司信息披露要求，在 2012 年年报披露的同时，披露内部控制审计报告。

江苏长电科技股份有限公司

二〇一二年三月三十日