

合肥荣事达三洋电器股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

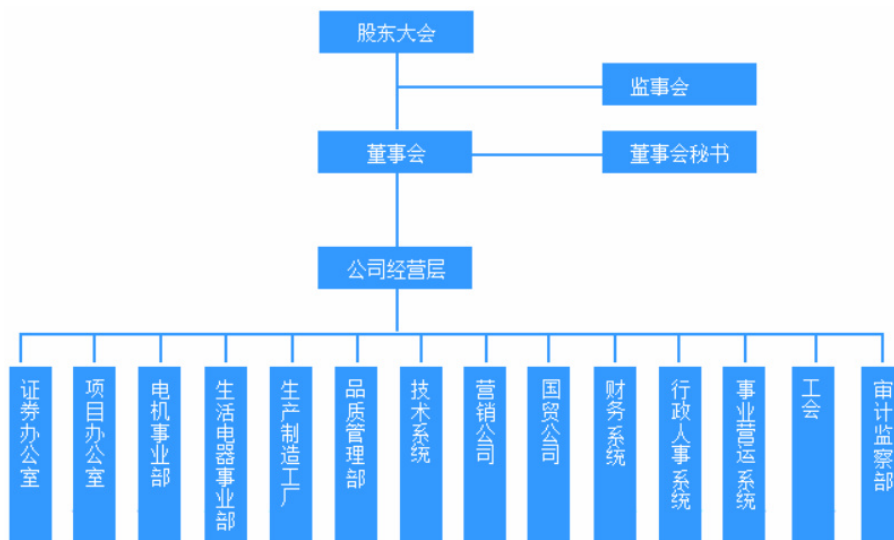
为了有效落实财政部、国家审计署、证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及安徽证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》要求,根据公司业务特点和内部控制体系建设的实际情况,制定本内部控制规范实施工作方案。

一、公司基本情况概述

公司简称：合肥三洋。股票代码：600983。上市地：上海证券交易所。

合肥荣事达三洋电器股份有限公司是由原荣事达集团公司和日本三洋电机株式会社等共同投资成立,坐落在合肥高新技术产业开发区,1994年11月正式投产,2004年7月公司在上海证券交易所A股正式上市。目前主要股东：合肥市国有资产控股有限公司 33.57%、三洋电机株式会社及其关联公司 29.52%、社会流通股 36.91%。注册资本变更为 53,280 万元。公司经营范围：洗衣机、冰箱、微波炉、洁身器、空气净化器及其他相关产品、电子程控器、离合器、电机、控制器的生产、销售、服务和仓储。

二、公司组织结构：



三、内部控制体系建设工作回顾

公司自 2008 年以来进入高速发展阶段，企业规模、人员迅速扩大，为了加强组织领导，提高公司内部控制建设和实施工作的效率，我公司于 2009 年 4 月 14 日下发了《关于成立内部控制体系建设领导小组和聘请华普天健高商会计师事务所为我公司内部控制体系建设的管理咨询机构的通知》，着手开展内控体系建设。由金友华董事长亲自担任组长，森幸一、宣华、张拥军、方斌任副组长，公司所有高管和管理干部为成员。公司内部控制建设和实施工作由工作领导小组全面负责，充分调动公司各项资源，结合公司实际，借助外部专业力量，建设适合公司的内部控制体系。

内控工作自 2009 年 4 月份启动后，领导小组成员和华普所小组成员对公司所有组织流程及业务流程进行全面梳理，目的是建立健全、修订完善有关内部控制制度，形成系统、有效的内部控制体系，融入公司日常生产经营管理，覆盖所有业务环节。公司最后确立了从公司层面控制、销售及售后服务、招标采购、存货与物流、制造体系、工程管理、品质管理、研发、职工薪酬、固定资产、资金管理、财务关帐和财务报告等十二个模块开展内控工作，并最终建立了《合肥荣事达三洋电器股份有限公司内部控制管理手册》。

公司按照证监会和交易所相关要求，于 2008 年度起开始编制内部控制自我评价报告，同时附会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》并经公司年度董事会审议后予以披露。

四、2012 年内部控制建设的目标和范围

内部控制目标：随着公司多品牌、多品类战略的不断推进，公司组织机构变化较大，为更有效落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，建立健全内部控制机制，提高公司规范化运作水平，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制范围：合肥荣事达三洋电器股份有限公司。

五、组织和人员安排

1、内部控制实施领导小组

组长：公司董事长

副组长：公司总裁

成员：常务副总裁、总会计师、董事会秘书、制造副总裁、品质副总裁、营销副总裁、技术总监、行政总监、总裁助理、信息总监、营运总监

领导小组职责：审核内部控制实施方案、协调资源、决策重大问题、审核内部控制工作成果。

2、内部控制实施工作小组

组长：总会计师、董事会秘书

成员：各部门、工厂负责人

工作小组职责：根据实施方案时间和任务需要，组织、配备相关部门和人员开展实施工作。

3、内部控制评价小组

组长：公司财务总监

成员：审计监察部人员

评价小组职责：按照《企业内部控制评价指引》相关要求评价公司内部控制的的有效性并出具内部控制评价报告。

六、工作计划

1、准备阶段(2012年4月至6月)

组建内控实施小组和聘请外部专业机构，明确小组人员和外部专业机构在项目中的职责和定位；明确内控项目进度管理、质量管理和沟通机制；协助公司信息系统控制的推进工作；界定内控工作的重点，制定具体实施计划。

2、建立健全内部控制阶段(2012年7月至9月)

(1) 重新梳理主营业务内部控制现状

(2) 完善内部控制整体框架

(3) 组织风险识别和评估

(4) 设计内部控制体系

(5) 内部控制缺陷整改

(6) 形成新的内部控制管理手册

3、内部控制评价阶段(2012年12月至2013年3月)

(1) 编制评价办法和工作计划,明确评价工作的组织分工、评价标准、程序等;

(2) 组成评价小组,明确评价目标和范围;进行评价人员培训;开展内控评价工作;汇总、分析和评估内控缺陷;

(3) 评价内部控制的有效性,编制内部控制评价报告;按照公司相关程序报请公司领导和董事会审批;按照要求披露内部控制评价报告。

4、内部控制审计阶段(2012年12月至2013年3月)

聘请会计师事务所,就内控审计范围、审计标准和审计安排等事项进行沟通;做好配合内控审计工作;按照要求披露内部控制审计报告。

合肥荣事达三洋电器股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十九日