

**辽源均胜电子股份有限公司
内部控制规范实施工作方案**

(2012年3月)

目 录

一、公司基本情况介绍	3
(一)公司概况	3
(二)公司组织架构	3
(三)控股及参股公司情况	4
二、组织保障	4
(一)内控建设专项领导小组	4
(二)内控建设专项工作小组	4
(三)聘请咨询机构	5
三、内控建设工作计划	5
(一)确定内控实施范围	5
(二)风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试	5
(三)制定内控缺陷整改方案	5
(四)实施内控缺陷整改	6
(五)固化内控建设成果	6
(六)按照要求披露内控实施工作情况	6
四、内控自我评价工作计划	6
(一)编制内控自评计划	6
(二)确定内控缺陷的评价标准	6
(三)组织实施自评工作	6
(四)披露内控自评报告	6
五、内控审计工作计划	7

（一）确定内控审计会计师事务所	7
（二）配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作	7
（三）按照要求披露内控审计报告	7

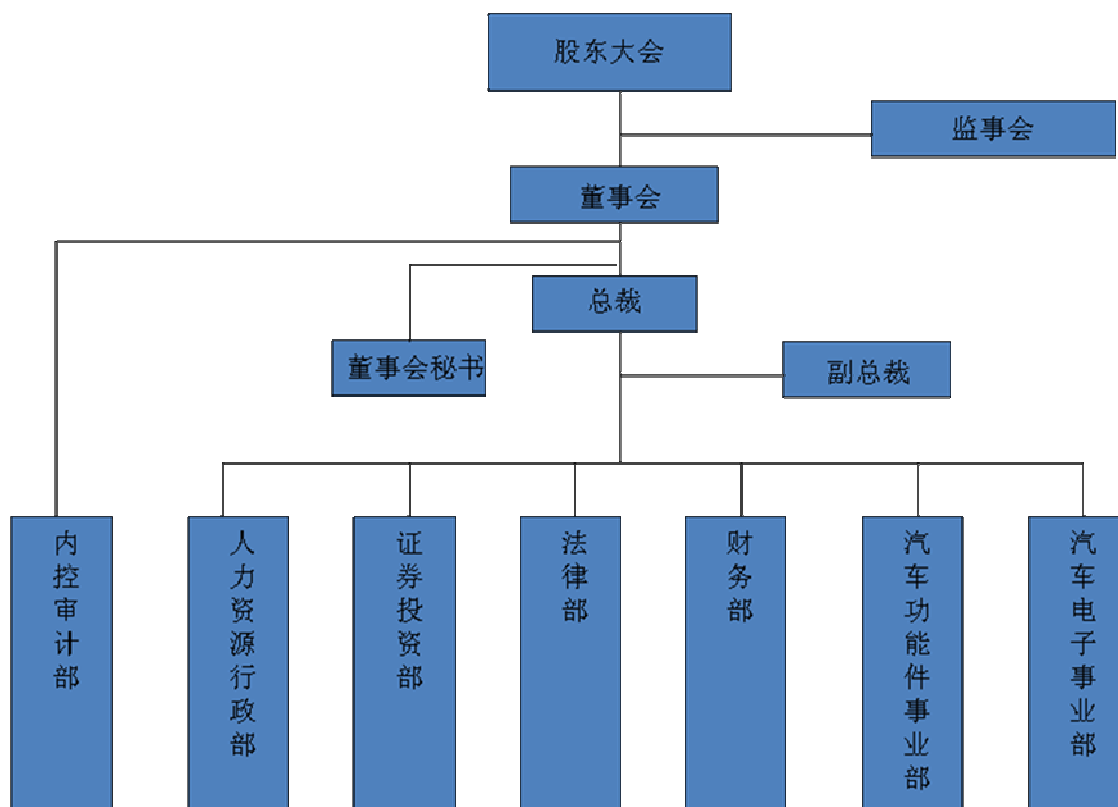
为贯彻落实财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引（以下简称“《内控规范》”），根据中国证监会吉林监管局《关于做好吉林辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（吉证监发[2012]37号）的文件精神，辽源均胜电子股份有限公司（以下简称“公司”）拟定了《内部控制规范实施工作方案》，并已于2012年3月29日经第七届董事会第六次会议审议通过，工作方案具体如下：

一、公司基本情况介绍

（一）公司概况

公司的法定中文名称	辽源均胜电子股份有限公司
公司简称	均胜电子
股票代码	600699
上市地	上海证券交易所主板
所属行业	汽车制造业
总资产规模	13.7 亿元

（二）公司组织架构



(三) 本公司控股和参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)
宁波均胜汽车电子股份有限公司	汽车零部件制造	8,000	75
浙江博声电子有限公司	汽车零部件制造	4,000	75
长春均胜汽车零部件有限公司	汽车零部件制造	1,263	100
上海华德奔源汽车镜有限公司	汽车零部件制造	200	100
辽源均胜汽车电子有限公司	汽车零部件制造	200	55
华德塑料制品有限公司	汽车零部件制造	9,763.46	82.30(直接)12.70 (间接)
长春华德塑料制品有限公司	汽车零部件制造	3,200	100
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	汽车零部件制造	500 万欧元	50
上海麟刚汽车后视镜有限公司	汽车零部件制造	200	100

二、组织保障

为加强内部控制体系建设，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，按照吉林证监局《关于做好吉林辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》等的有关文件精神，确定董事长王剑峰为内控实施责任人，成立了内控建设专项小组。

(一) 内控建设专项领导小组

- 1、组长（负责人）：董事长王剑峰
- 2、副组长：副董事长范金洪、副总裁叶树平、财务总监杨德玉、审计委员会叶树平。
- 3、总负责协调：内审部经理。

(二) 内控建设专项工作小组：

财务部经理陈燕萍、IT 部经理曾家军、法务部王晓伟、营运总监田中和、采购部经理郑全荣、物流部经理张莹珠、销售部谢羽、技术中心经理肖华。

（三）聘请咨询机构

我公司从建立之初，就非常注重企业管理的建设，为保证管理的专业化、系统化和合理化，公司建立了内外训体系并定期与不定期地组织培训活动。2012年公司组织相关人员（包括业务部门）全面学习《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《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》等相关文件制度，并请信息系统经理定期进行 ERP 的培训。公司会在 2013 年按需聘请知名管理咨询公司，协助公司深化管理。

三、内控建设工作计划

公司 2012 年度内控建设工作由董事会授权委托内审部组织实施。总负责人为内审部经理。

（一）确定内控实施范围

工作内容：界定与财务报表相关的内部控制范围；实施范围经内控领导小组、审计委员会审议通过；将内控建设实施范围及其确定依据、实施范围合并占财务报表关键指标的比重报监管局。

工作时限：2012 年 5 月 15 日前。

（二）风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试

工作内容：梳理流程、综合分析，识别固有风险，评价风险等级；编制风险清单；确定重点和优先控制的风险点；识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档；控制有效性测试（设计有效性和运行有效性测试）；形成内控缺陷清单，及时向业务部门反馈并向管理层报告。

工作时限：2012 年 8 月 31 日前

（三）制定内控缺陷整改方案

工作内容：确定内控缺陷评价标准；对发现的内控缺陷进行分类分析；提出内控缺陷整改方案；方案经领导小组审议后报监管局。

工作时限：2012 年 8 月 31 日前

(四) 实施内控缺陷整改

工作内容：根据内控缺陷整改方案实施整改；开展补充测试；形成内控缺陷整改报告；报告经领导小组审议后报证监局备案。

工作时限：2012年12月31日前

(五) 固化内控建设成果

工作内容：形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动等内控建设成果的体系文件。

工作时限：2012年12月31日前

(六) 按照要求披露内控实施工作情况

四、内控自我评价工作计划

公司2012年度内控自评工作由董事会授权委托内审部组织实施。内控自我评价工作穿插贯穿于内控建设过程中。总负责人为内审部经理。

(一) 编制内控自评计划

工作内容：确定评价范围、工作时间表及分工。

工作时限：2012年12月31日前

(二) 确定内控缺陷的评价标准

工作内容：定性标准和定量标准；缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

工作时限：2012年12月31日前

(三) 组织实施自评工作

工作内容：编制内控测试表等内控评价工作底稿；编制缺陷认定汇总表并提出整改建议；督促完成内控缺陷整改并形成整改报告；编制自我评价报告；自我评价报告经董事会批准。

工作时限：2012年年报披露前

(四) 披露内控自评报告

工作内容：2012年年报报告披露同时披露年度内控自我评价报告。

工作时限：2012年年报披露日

五、内控审计工作计划

公司 2012 年度内控审计工作由董事会授权委托内审部组织实施。总负责人为内审部经理。

（一）确定内控审计会计师事务所

工作内容：签署协议确定内控审计会计师事务所。

工作时限：2012 年 8 月 31 日前

（二）配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作

工作内容：公司就内控评价工作与内控审计会计师事务所沟通；会计师事务所进场开始内控审计；会计师就重大及重要缺陷以书面形式与公司董事会和经理层沟通。

工作时限：2012 年年报披露前

（三）按照要求披露内控审计报告

工作时限：2012 年年报披露日

辽源均胜电子股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十九日