

上海广电电气（集团）股份有限公司

内控规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，进一步完善内部控制制度，切实建立健全公司的内部控制体系并有效执行，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，公司结合实际情况，制定了内控规范实施工作方案，集团下属各子公司亦应严格按照方案要求的时间和内容完成相应的内控体系建设工作。

一、公司基本情况介绍

1、公司简称：广电电气

2、股票代码：601616

3、上市地：上海证券交易所

4、行业性质：输配电及控制设备制造业

5、公司资产规模：截止2011年12月31日，公司资产总额为364,452.62万元，股本51,810万元，归属于母公司所有者权益258,971.03万元。

6、业务范围：高低压输配电成套设备、各类元器件及零配件的生产销售，流体设备的销售，投资管理，从事货物及技术的进出口业务。主要产品有40.5KV及以下的高低压开关柜、高压真空断路器、低压空气断路器、综合继电器、多功能电表等智能化终端设备、其他元器件等。

7、控股及参股公司情况

(1) 控股子公司

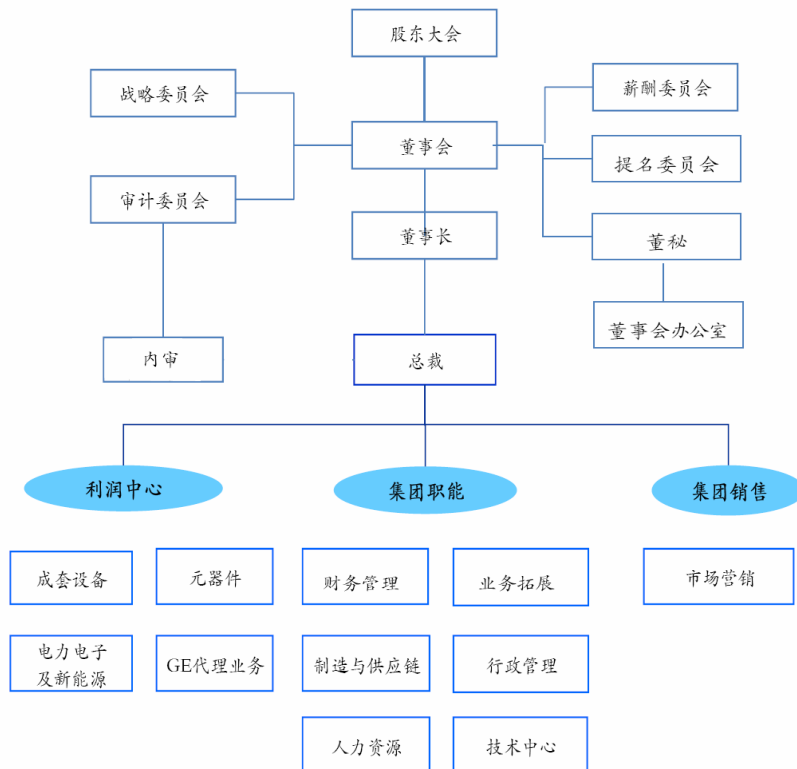
序号	被投资公司全称		注册资本 (万元)	投资比例 %	业务范围
1	上海通用广电工程有限公司	子公司	13600	100	输配电设备制造、销售
2	上海广电电气集团销售有限公司	子公司	2000	100	输配电设备制造、销售
3	上海通用广电电力元件有限公司	子公司	USD950	75	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关,销售公司自产产品
4	上海澳通韦尔电力电子有限公司	子公司	USD100	56.82	埋地式变压器、埋地式输配电设备的生产、销售
5	上海安奕极企业发展有限公司	子公司	USD720	75	设计、开发、生产中低压高科技

					开关、控制设备，能源管理自动化产品及相关元器件等
6	山东广电电气有限公司	子公司	USD400	75	电气设备、成套高低压开关设备、元器件等产品的生产、销售
7	上海广电电气集团投资管理有限公司	子公司	500	100	投资管理，商务信息咨询
8	太阳门电气有限公司	子公司	USD85	82.35	电气类产品的销售与技术服务
9	广州广电通用电气有限公司	子公司	300	51	电气设备销售及售后服务

(2) 参股公司

序号	被投资公司全称	注册资本 (万元)	投资比例 %	业务性质
1	上海通用电气广电有限公司	USD2750	40	生产、销售
2	上海通用电气开关有限公司	USD1110	40	生产、销售
3	上海广电安奇流体设备有限公司	3000	41	生产、销售
4	江苏通用广电电气有限公司	200	35	销售
5	宁波邦立通用广电电气有限公司	150	20	销售

8、组织架构



二、组织保障

为推进公司内控规范工作的顺利实施，全面、准确地执行好《企业内部控制基本规范》及其配套指引，公司成立内部控制规范工作小组，董事长为内控建设第一责任人，总裁为内控实施负责人，董事会秘书、财务总监负责内控实施指导和协调。

1、成立内控规范领导小组

组长：董事长

组员：总裁、财务总监、董事会秘书、公司各业务板块及相关部门的负责人

内控规范领导小组负责对内控体系的建设工作进行总体筹划和组织、领导、协调，确定内控工作的推进策略、实施范围，对重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

2、设立内控规范执行小组

组长：总裁

副组长：董事会秘书、财务总监

内控规范执行的日常工作由内控规范执行小组负责，各职能部门及业务板块的负责人及业务骨干为内控建设和实施的主要参与者。

内控规范执行小组依据《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，对公司及下属单位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。

纳入本次内控实施范围的各所属子公司均为集团公司内部控制规范试点工作的配合部门，成立各自内控实施专项工作小组，在公司内控实施领导小组的统一领导下，共同推进本次内控规范的建设、完善、执行工作。

3、聘请中介机构及内控规范实施工作预算

公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，促使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。

本次内控规范实施工作的预算主要由两部分构成：外部咨询机构服务费和会计师事务所进行内控审计的审计费；公司领导小组、工作小组等在具体实施工作过程中发生的必要费用。具体预算金额根据工作情况确定。

三、 内控建设工作计划

(一) 准备阶段

1、成立内控规范工作领导小组和执行小组，明确人员、各职能部门的职责权限和分工；
2、制定内部控制实施初步方案，确定内部控制范围、实施步骤等，经董事会审议批准后披露相关信息，并于2012年3月31日前报上海证监局备案。

3、组织对公司内部控制相关人员的培训，使相关人员掌握内部控制规范要求、内控制度建立和评价等方法。

(二) 实施阶段

1、内控实施范围

(1) 组织范围

公司及下属纳入合并范围的子公司均需完善内控体系建设，子公司在母公司开展推广的基础上逐级开展。

(2) 业务流程范围

根据《企业内部控制应用指引》的要求，本次内控体系建设涉及公司重点为与财务报告相关的流程，包括但不限于：组织架构、人力资源、财务报告、全面预算、信息系统、资金活动、采购业务、资产管理、销售管理、研究与开发、工程项目、担保业务、合同管理等。

2、工作任务时间表

序号	工作内容	计划完成时间	责任人
1	识别评估风险，编制风险清单 --梳理现有内控和流程，了解内控现状； --识别公司层面和业务层面流程的关键控制点； --根据风险发生可能性和影响程度，进行风险等级评估； --汇总过去发生的风险事件，确定优先和重点控制的风险点； --记录风险识别和评估结果，编制风险清单，形成内控手册	2012年 3-4月	内控执行小组， 内控建设范围内 所有部门
2	查找内控缺陷 --对内控设计和运行的有效性进行控制测试，记录公	2012年 5-6月	内控执行小组， 内控建设范围内

	司层面和业务层面的控制活动； --将内控设计和运行情况与内控规范进行对比，形成内控缺陷清单，向各业务部门反馈，并报告内控执行小组。		所有部门
3	制定内控缺陷整改方案 --对发现的内控缺陷进行分类分析，设计具有针对性的缺陷整改方案，与各业务板块和各流程负责人进行沟通确认，提出整改方案。整改方案报内控领导小组审议。	2012年7月31日前	内控执行小组、 内控领导小组
4	落实缺陷整改工作 --公司各部门及子公司根据经批准的内控整改措施，进行内控制度和政策的修订、完善，包括业务流程、机构设置、人员调和岗位的调整等； --完善公司内控手册的编制，并要求各部门及子公司在日常工作中予以执行；	2012年8月	内控执行小组
5	检查整改效果 --对内控执行的有效性开展补充控制测试，以检查内控缺陷的整改效果。 --根据内控整改情况和补充控制测试的结果，形成内部控制整改报告。	2012年9-10月	内控执行小组

3、披露内控实施工作情况

公司将按照要求在定期报告中准确完整披露内控规范实施进展情况，并在2012年7月15日和2013年1月15日之前向上海证券交易所和上海证监局报送内控规范实施进展情况报告，报告内容包括内控规范实施工作的开展情况、与工作方案中计划进度的对照情况、存在的主要问题及相关政策建议等。

四、 内控自我评价工作计划

（一）确定内控自我评价执行人

根据《企业内部控制评价指引》的规定，公司董事会授权内审部为公司内控自我评价工

作执行人，对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价，形成内部控制自我评价报告，必要时依靠外部专业机构进行合理性评价，提出对内部控制的改进和实施意见，并跟踪落实。

（二）内控自我评价工作任务

1、编制自我评价工作计划

公司内控评价工作组制定工作方案，根据本公司内控规范的实施范围，组成内部控制评价工作组，结合制度架构、重要业务流程、风险清单等内控重点环节，确定自我评价的范围、工作任务、人员组成和进度安排等。

2、确定内部控制缺陷的评价标准

内部控制评价工作组结合公司管理实际情况和相关法规的要求，确定内控缺陷的定性及定量标准，明确公司一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷范围。

3、组织实施自我评价工作

综合运用各种评价方法对各部门及各子公司内部控制设计与运行的有效性进行检查测试，按照要求编制评价工作底稿，记录测试结果，如实反映发现的问题。

4、提出整改建议

评价工作组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。

5、编制内部控制自我评价报告

根据内部控制自我评价工作，评价工作组全面复核和确认检查出来的各种问题，提出认定意见并编制评价报告。

6、内部控制自我评价报告经公司董事会审议后，按要求进行披露。

五、内部控制审计工作计划

依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制审计指引》的要求，公司计划在2012年9月30日确定内部审计机构并签订内控审计相关协议，计划在2012年年报披露前完成内部控制审计工作，并由审计师出具《内部控制审计报告》。届时公司将按照要求与2012年报一并披露。内部控制审计工作计划如下：

- 1、确定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、按照要求披露公司内部控制审计报告；

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，提高公司管理效率与效益。

上海广电电气（集团）股份有限公司

二〇一二年三月二十九日