

江苏春兰制冷设备股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

(2012年11月修订)

为认真贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的统一部署和相关要求，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》并提交第六届董事会第十四次会议审议通过，于2012年3月30日在上海证券交易所网站披露。

为稳步推进公司有效实施内部控制规范体系文件，进一步将内控工作完善、细化，依据《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）精神，并结合公司实际情况，对前期披露的《内部控制规范实施工作方案》进行了修订，修订后的实施工作方案如下：

一、公司基本情况介绍

（一）公司概况

- 1、公司简称：春兰股份
- 2、股票代码：600854
- 3、公司股票上市交易所：上海证券交易所
- 4、公司主营业务：房地产开发经营。生产销售空调等制冷产品、空调用红外线遥控、专用集成电路、电子原器件、制冷压缩机等动力机械；物业管理和房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

（二）公司组织架构

公司根据国家法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定，分级设置股东大会、董事会、监事会和经理层，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理细则。

公司股东大会、董事会、监事会及经理层按照有关法律

规定和《公司章程》独立运作。公司董事会下设战略与决策、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会提供专业决策支持。经理层在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司组织机构之间权责明确、相互制衡，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行。

二、组织保障

为确保公司内部控制体系建设工作顺利开展，公司设立内控领导小组、内控工作小组和内控评价小组，承担公司内部控制体系建设与实施工作。

（一）内控领导小组

组 长：董事长徐群

成 员：董事会审计委员会成员、公司高级管理人员

内控领导小组职责：

（1）对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进；

（2）对工作中的重大事项进行决策；

（3）分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

（二）内控工作小组

组 长：总经理沈华平

成 员：公司财务、证券、审计、质量、制造等管理部门负责人及工作人员

内控工作小组职责：

（1）负责内部控制体系建设规划并组织实施；

（2）负责内部控制体系的运行和维护。

（三）内控评价小组

组 长：董事长徐群

成 员：董事会审计委员会成员、董事会秘书、审计部门负责人及工作人员

内控评价小组职责：

负责内部控制体系的监督评价，对外报告。

三、内部控制建设工作计划

公司计划分八个阶段开展内部控制规范的建设和实施工作，各阶段时间安排、主要工作内容等列示如下：

（一）确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的控股子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

完成时间：2012年5月31日之前（已完成）

阶段负责人：董事长徐群

主要工作内容：结合公司的实际情况，确定纳入内部控制实施范围的控股子公司及重要业务，并进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

（二）将现有的政策、制度等与风险清单进行对比，查找内控缺陷。

完成时间：2012年8月31日之前（已完成）

阶段负责人：董事会秘书

主要工作内容：公司及纳入内部控制规范实施范围的控股子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。对内部控制缺陷形成报告机制，对发现的重大缺陷及时向经理层报告。

（三）制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012年9月30日之前（已完成）

阶段负责人：董事会秘书

主要工作内容：汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案，并报内控领导小组审议。

（四）落实缺陷整改工作。

完成时间：2012年12月31日之前

阶段负责人：董事会秘书

主要工作内容：根据经批准的整改方案，落实内控制度的新增或修订，机构、人员和岗位的调整等。

（五）检查整改效果。

完成时间：2013年3月31日之前

阶段负责人：总经理沈华平

主要工作内容：内控工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果，形成内部控制缺陷整改报告，并报内控领导小组审议。

（六）编制内控手册并试运行。

阶段负责人：董事会秘书

完成时间：2013年6月30日之前

主要工作内容：在前期内控缺陷整改的基础上，对公司的管理制度进行梳理和完善，结合公司各项业务的实际情况优化业务流程，形成整套内控建设成果的体系文件《内控手册》，并经内控领导小组审批同意后试运行。

（七）总结试运行情况，制定整改方案并落实。

阶段负责人：董事会秘书

完成时间：2013年12月31日之前

主要工作内容：总结前期试运行出现的情况，通过访谈、抽查、穿行测试等手段发现内控缺陷及风险，制定相应的内控缺陷整改方案，并对相应的制度和流程进行修订。

（八）检查整改效果，进一步完善内控手册。

阶段负责人：总经理沈华平

完成时间：2014年6月30日之前

主要工作内容：内控工作小组组织检查整改情况和效果，形成内控缺陷整改报告并报内控领导小组审议，同时在内控缺陷整改的基础上，进一步完善内控手册，使之更加符合公司实际情况，完善后的内控手册经内控领导小组审批同意后正式运行。

四、内部控制自我评价工作计划

负责人：审计部负责人、董事会秘书

完成时间：2014 年年度报告披露前完成

主要工作内容：

1、编制内部控制自我评价工作计划，确定纳入评价的范围和业务流程，确定自我评价的具体时间表和人员分工安排。

2、纳入评价范围的公司各部门、各控股子公司按计划针对年度内部控制制度执行情况开展自查自检，形成自查报告提交审计部。

3、汇总各部门、各控股子公司自检自查情况，组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿；

4、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，编制整改清单；

5、根据内部控制自我评价工作情况编制内部控制自我评价报告，提交董事会审计委员会审议通过，再经董事会批准、监事会核查后，按要求与 2014 年年度报告同时对外披露。

五、内部控制审计工作计划

负责人：董事长

完成时间：2014 年年度报告披露前完成

主要工作内容：

1、聘请内部控制审计会计师事务所；

2、配合内部控制审计会计师事务所做好内部控制审计工作，并就重大缺陷与公司董事会和经理层沟通；

3、按要求将会计师事务所出具的内部控制审计报告与 2014 年年度报告同时对外披露。

江苏春兰制冷设备股份有限公司

董 事 会

二〇一二年十一月十九日