

深圳市宇顺电子股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

深圳市宇顺电子股份有限公司(以下简称“公司”)成立于2004年1月,2009年9月在深圳中小板上市(股票代码:002289),主营中小尺寸液晶显示器生产、研发、设计和销售。2011年2月接到深圳证监局下发《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》,公司董事会即主动按照试点单位的要求来全面建设公司的内部控制体系。2012年公司仍将按照试点单位要求持续开展内控建设工作。以下为本年度内部控制规范实施工作方案。

一、 公司基本情况

2011年度,公司经营管理实现了多方突破。首先是通过有效的产品经营和客户经营,使销售规模较去年同期有效增长;其次是完善了整个产业链布局,从单一的LCD(液晶显示屏)业务到目前LCD、CTP(电容式触控屏)和LENS(光学玻璃)相对比较齐全的产业链组合;然后是架设了涵盖总部、事业群、事业部和子公司的经营管理组织体系;此外公司长沙工业园顺利投产,赤壁产业基地开始筹建,与现有深圳公明生产基地一并形成公司三大产业基地布局。所有这些经营的突破,都连带着对管理更高的要求,连带着对公司全员风险防范意识要求的提升,也对内部控制建设提出了迫切的要求。

根据公司经营战略和产品战略,公司陆续于2010年和2011年投资设立了数家子公司,目前公司的投资控股子公司如下:

序号	公司名称	主营描述	成立时间	投资性质	控股比例
1	长沙市宇顺显示技术有限公司	液晶显示器的研发、生产、销售	2007年7月	直接持股	100%
2	长沙宇顺触控技术有限公司	电容式触摸屏产品的研发、生产、销售	2010年12月	直接持股	100%
3	赤壁市宇顺显示技术有限公司	电子玻璃产业化基地	2011年9月	直接持股	100%
4	深圳市宇创伟业科技有限公司	相关产品的销售	2011年9月	直接持股	100%
5	深圳市华丽硕丰科技有限公司	玻璃盖板研发、生产、销售	2011年8月	直接持股	61.11%
6	广东金伦光电科技有限公司	玻璃盖板研发、生产、销售	2011年4月	间接控股 (2011年8月由华丽硕丰收购)	49.01%

二、 2011年内控体系建设情况和2012年内控建设规划

公司董事会于2011年5月通过《深圳市宇顺电子股份有限公司内部控制规范实施

工作方案》，成立了以董事长为组长、内审负责人为副组长、各业务总监和业务经理为组员的内控工作小组，并主动要求按试点单位的要求来同步进行公司内部控制建设。该方案的实施主体主要为深圳市宇顺电子股份有限公司，截至本日已完成了内控环境、风险评估、信息沟通和内外部监督机制的建设；对主要业务控制活动如营销管理、供应链管理、研发业务、质量管理、财务会计核算、信息管理和合同印章管理进行了全面的建设；对重要事项的控制如募集资金管理、投资担保、关联交易的建设。

2012 年随着公司经营机构和管理组织的扩大，子公司陆续投产经营，对公司全面内部控制建设提出了更高更全面的要求。2012 年内部控制体系建设的重点在于：

一是在公司总部层面建设有效的集团总部管控体系。包括明确人力资源、财务管理、经营管理的管控组织、职能和 workflows；通过中央采购、分级授权、资金管控、预算管理等手段有效控制；通过经营分析、绩效考核牵引目标实现；通过重大信息报告机制、子公司信息管理保障信息及时有效传递。

二是在新设控股子公司建设规范的财务报告控制体系。包括统一建设会计核算政策和财务管理制度；建设贯穿销售、采购、生产、仓储、资产、资金、核算全业务链的业务操作流程；通过ERP信息管理系统实现业务信息和财务数据实时对接。

三是细化重大决策事项的全过程管理，包括投资项目决策管理和进度管理；基建项目的全过程管理；固定资产投资的购置评审和招投标管理；融资、担保、财务资助以及其他新发重大事项的全过程管理。

四是深化业务经营过程的风险管理。包括信用控制、存货控制、价格控制、成本控制、质量控制、现金流控制等，通过过程管控，逐步建立管理规则，保证公司健康运营，最终促进公司经营目标实现。

自 2012 年 6 月起，我们拟用一年的时间，重点针对子公司业务层面，以及总公司管控层面完成公司全面（包括子公司）内部控制体系的建设。

三、 2012 年度内部控制建设实施方案

（一） 内控建设重点

1、 集团总部层面

主要在于深圳市宇顺电子股份有限公司层面，重点建设管控体系和服务体系，包括：

- 整体财务核算体系和资金管控体系建设；
- 信息安全建设和基于管控的信息控制建设；

- 人力资源管控和服务体系建设；
- 行政服务体系建设；
- 中央采购体系建设；
- 重大投资流程建设；
- 重大工程管理管控体系建设。

2、子公司层面

主要在于长沙市宇顺显示技术有限公司、长沙宇顺触控技术有限公司和深圳市华丽硕丰科技有限公司等正常经营子公司层面，重点建设财务报告相关的内控体系，包括：

- 基础会计核算体系；
- 研、供、产、销的业务体系建设；
- 成本、预算、存货、固定资产等经营控制体系建设；
- 基于业务流的信息系统建设。

（二）内部控制建设组织

公司成立由董事长担任组长，内部审计负责人担任副组长，各职能模块负责人和子公司相关业务部门负责人为组员的内部控制工作小组，分别职责如下：

组长：由董事长担任，作为内部控制规范第一责任人，负责倡导内部控制文化、审议内部控制实施方案、审议内部控制评价报告、协调解决进程问题，确保内部控制规范建设工作目标的达成。

副组长：由内部审计负责人担任，作为内部控制规范实施负责人，组织协同开展内控建设、内控自评和内控审计，定期总结对外汇报，确保内部控制规范工作按计划实施。

小组成员：按照项目实施范围，由公司各职能模块负责人负责和子公司相关业务部门负责人组成，负责内部控制工作的全面、深入和有效实施。子公司体系建设受公司层面归口管理部门业务指导。

同时公司在各建设模块设立指定的内控联络人，每周报告内部控制工作开展情况。

（三）内部控制工作计划

1、 内部控制建设阶段（2012年6月-2013年3月）

内控建设以切合公司经营管理实际需要为基本出发点，由业务部门自我开展为主，审计部进行督促和提供建议方式开展。

1.1 制定工作计划（2012年6月）：确定各模块、各子公司内部控制实施重点、关键项目、时间节点。确保整体内控工作规划的进度。

1.2 开展控制活动(2012年7月-2013年3月):本环节通过“开展一反馈一推进”的方式,业务部门对相关制度流程编写修订并贯彻执行,跟进执行过程中发现的问题并及时改善;业务部门联络人每周及时反馈内控进展情况至审计部;审计部通过协调和沟通、向上反映寻求资源和提供专业建议等方式来帮助推进业务部门达成目标。

2、 年度内控自评阶段(2013年1-2月)

年度终了,审计部组织对公司整体内控建设情况进行自我评价,出具《年度内部控制自我评价报告》,满足信息披露要求,同时作为业务部门年度绩效考核的依据。

2.1 进行内控自评(1月-2月):审计部组织和指导业务部门进行内控自评,从设计和执行有效性两方面查找内部控制缺陷;

2.2 评估内控缺陷(1月-2月):审计部根据重要程度提出内控缺陷和整改建议;

2.3 编制和披露自评报告(2012年报披露日前):结合内部控制评价情况,编制年度内部控制自我评价报告,并与年报一同披露。

3、 接受内控审计(2013年4-6月)

公司将聘请具有专业资格和资质的外部审计机构进行年度内部控制审计工作。

3.1 配合内部控制审计会计师事务所做好审计工作;

3.2 披露2013年半年报的同时按照要求披露公司内部控制审计报告;

3.3 依据审计师建议、审计报告与公司发展需要,将针对外审内控审计中发现的问题进行整改,并对整改情况进行跟踪检查。

四、 内部控制绩效考核

为确保内部控制工作有效开展达到既定目标,公司将建立内部控制绩效考核机制。公司将以内控外部审计结果为基础,并结合工作开展的态度和过程,对参与业务部门开展的结果进行考核,评分结果将纳入相关人员绩效考核结果。

深圳市宇顺电子股份有限公司

董 事 会

二〇一二年六月二十六日