

苏宁环球股份有限公司 内部控制规范实施工作方案

为了进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》及有关文件精神，加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司长期可持续发展，根据中国证监会的相关要求及吉林证监局《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》（吉证监发[2012]37号），苏宁环球股份有限公司（以下简称“公司”）特制定本实施方案。

一、公司基本情况介绍

公司股票简称“苏宁环球”，股票代码“000718”，深圳证券交易所上市，截止 2010 年 12 月 31 日，经审计总资产 1,521,179.89 万元，净资产 355,993.37 万元。公司的主要业务为房地产开发经营，截至 2011 年 12 月 31 日，共有全资及控股子公司 24 家，公司组织架构图如下：

董事兼副总裁	李伟
董事兼副总裁	张峰
监事	张建国
董事	顾建华
审计监察中心负责人	倪祖瑜
董事兼副总裁	黄墨斐
财务管理中心负责人	崔振杰

内部控制实施领导小组工作职责：

负责审核公司内部控制规范实施工作方案及相关配套政策并监督指导；经董事会授权后，审批决定聘请中介咨询机构；控制关键工作节点；进行重要决策、协调工作及审阅各阶段工作成果汇报；根据内部控制规范实施过程中发现的缺陷和风险以及监管机构提出的意见督促公司整改。

（二）内部控制实施工作小组成员名单

内部控制实施工作小组

组长：	董事	张康黎
副组长：	董事兼副总裁	张峰
	审计监察中心负责人	倪祖瑜
	财务管理中心负责人	崔振杰

组员（按姓氏笔画排序）：

人力资源管理中心负责人	马莉莉
法务部负责人	牛随春
监事	张建国
证券部负责人	邱洪涛
董事长办公室负责人	贾森
成本管理中心负责人	黄静

内部控制实施工作小组工作职责：

负责拟定公司内部控制规范实施工作方案及相关配套政策，报内部控制实施领导小组批准；协助咨询机构开展相关工作；落实推进内部控制规范总体工作进展，全面梳理内部控制规范实施范围内的业务流程和制度体系，查找主要业务流程和重要步骤的风险点，编制风险清单，形成内部控制缺陷整改报告和内部控制自我评价报告；对子公司的内部控制规范实施工作进行指导、监督；与管理层沟通督促其改进工作；执行内部控制建设与实施的奖惩办法等。

（三）根据中国证监会要求，经公司内部控制实施领导小组批准，选聘内部控制规范实施的咨询机构，为公司内部控制规范实施工作提供咨询服务。

（四）控股子公司内部控制实施机构

各控股子公司均成立内部控制实施工作小组，各子公司负责人为组长，财务负责人为副组长，在公司内部控制实施工作小组的统一领导下，推进内部控制规范的实施工作。

（五）董事会审计委员会负责审查公司内部控制制度落实情况，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

（六）工作经费预算

内部控制规范实施工作经费预算为两部分：一、内部控制咨询机构的咨询费；二、实施工作过程中发生的工作费用（如差旅费、办公费等其他费用）。

三、内部控制实施范围

在公司内部控制建设现有的基础上，根据《企业内部控制基本规范》及相关配备指引的要求，继续加强、完善内部控制规范体系建设工作，并向下属全资及控股子公司推广。

四、内部控制实施原则

内部控制建设既要兼顾公司当前实际，又要兼顾公司长远管理目标要求；既要满足监管部门对上市公司内部控制建设的要求，又要注重实效，做到易于接受、易于执行、易于评估；内部控制建设覆盖面既不留死角，又要突出重点单位、重要业务、重要流程、重要风险点。

五、内部控制建设工作计划

（一）内部控制实施启动阶段

时间：2012 年 3 月 31 日之前

责任人：内部控制实施领导小组

工作任务：

1、以董事长为第一责任人，设立内部控制实施领导小组和工作小组；

2、根据本公司的行业特点、运营模式及管理方式，确定内部控制规范的实施策略和实施范围；

3、决定聘任内部控制实施咨询机构；

4、拟订实施工作方案并经公司董事会审议通过后对外披露。

（二）确定内控实施范围

时间：2012 年 5 月 15 日之前

责任人：内部控制实施领导小组

工作任务：

1、界定与财务报表相关的内部控制范围；

2、选择重点控股子公司纳入内部控制规范实施范围；

3、实施范围由内部控制实施领导小组审议批准。

（三）梳理风险、查找内部控制缺陷

时间：2012 年 8 月 31 日之前

责任人：内部控制实施工作小组

工作任务：

1. 根据内部控制实施领导小组审定的内部控制实施范围，对纳入

实施范围的各控股子公司及其重要业务流程进行梳理和风险评估，编制风险清单。

2、根据编制的风险清单，将现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制设计缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因。

3、针对查找的内部控制设计缺陷，分析缺陷的重要程度，制定相应的整改方案。

（四）制定内部控制缺陷整改方案，编制内部控制手册

时间：2012年12月31日之前

责任人：内部控制实施工作小组

工作任务：

1、根据整改方案，及时修改或重新制定相应的内部控制制度，完善业务流程，合理配置各部门岗位及人员配置，根据完善后的业务流程重新编制流程图。

2、整改完成后，根据重新修订的内部控制制度及相关流程图，编制公司内部控制手册，完成内部控制体系建设。

3. 强化公司内部控制培训，努力提高各级员工内部控制理念和风险意识；全面动员各级员工积极参与到内部控制规范的实施工作中来。

（五）检查内部控制规范实施情况

内部控制规范建设完成后，公司审计委员会检查内部控制规范的建设 and 实施情况，确保执行到位。

（六）按照要求披露内部控制实施工作情况

公司将在每季度结束后的 10 个工作日内，向证券监管机构报送内部控制进展情况说明，并在公司的定期报告中予以披露。

六、内部控制自我评价工作计划

公司在 2012 年年度报告的同时披露 2012 年度内部控制自我评价报告。内部控制实施工作小组主要工作包括：

（一）编制自我评价工作计划：根据本公司内部控制规范的实施范围，并结合公司年报披露时间制定内部控制自评工作具体时间表及人员安排。

（二）确定内部控制缺陷的评价标准：依据相关法规的要求并结合公司管理实际情况，确定内部控制缺陷的定性及定量标准。

（三）组织实施自我评价工作：对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文件。

（四）对发现的缺陷进行评价汇总，同时提出整改建议：编制缺陷评价汇总表，对初步认定的内部控制缺陷进行全面复核、分类汇总，按照内部控制缺陷的评价标准，确定缺陷等级。就发现的内部控制缺陷提出整改建议，制定切实可行的整改方案，并编制整改任务单。

（五）编制内部控制自我评价报告：根据复核、汇总完毕的内部控制缺陷和内部控制评价文件，按照监管部门要求撰写内部控制自我评价报告。

（六）披露内部控制自我评价报告：内部控制自评报告报公司董事会审议批准后在指定媒体披露。

七、内部控制审计工作计划

公司聘请会计师事务所对公司 2012 年度内部控制情况进行审计，主要工作包括：

- （一）2012 年 8 月 31 日之前，确定聘请的会计师事务所。
- （二）从 2012 年年度报告开始，按照会计师事务所要求，提供相应资料，配合会计师事务所做好内部控制审计工作。
- （三）从 2012 年年度报告开始，将内部控制审计报告与公司年报同时披露。

苏宁环球股份有限公司

二〇一二年三月二十二日