

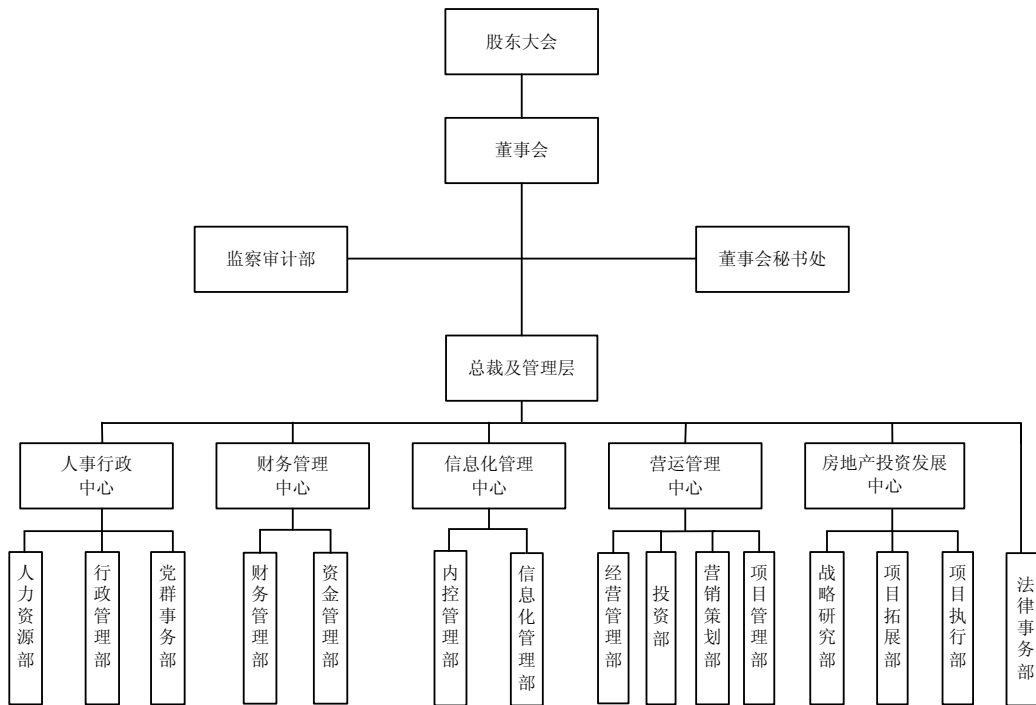
北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

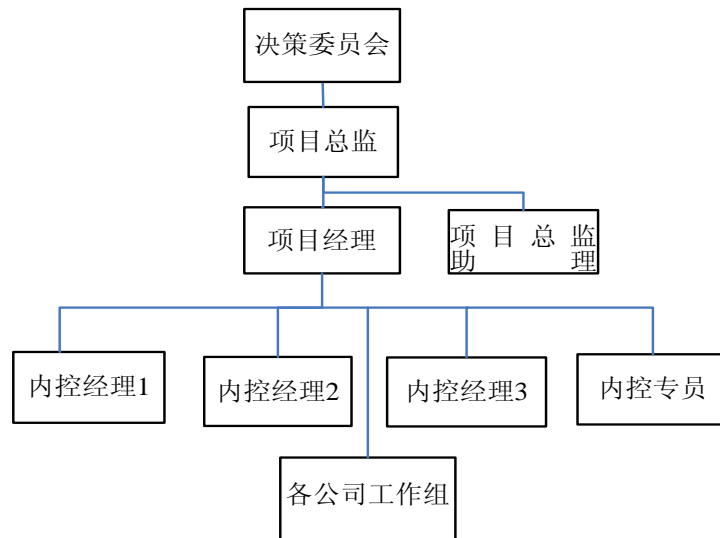
为贯彻财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关规定，进一步加强和规范北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“公司”）的内部控制，保障内控建设工作有序开展，现根据中国证监会北京监管局 2012 年下发的《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（京证公司发[2012]18 号）、《关于北京辖区上市公司内控规范实施工作的补充通知》（京证公司发[2012]30 号）以及《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财会办[2012]30 号）等相关文件要求，结合公司战略、全面内控建设发展规划及实际情况，制订内部控制规范实施工作方案，具体如下：

一、基本情况介绍

1、北京中关村科技发展(控股)股份有限公司，简称中关村，由北京市大型国有企业北京住总集团联合中关村地区的四通集团、联想集团等高科技企业共同发起设立，1999 年 6 月在北京市海淀区中关村南大街 32 号注册成立，并于当年 7 月在深交所挂牌上市，股票代码 000931，公司总股本 674,846,940 股，是一家国有控股企业成功转变为由多种经营成分组成的现代股份制企业，公司板块主要包含房地产开发、建筑施工、生物医药、混凝土、模架租赁等。目前最大股东为国美控股集团有限公司。公司设立了较为健全的组织架构，具体情况如下：



2、内控规范实施工作组织架构如下



公司高度重视内控实施工作，成立了内控建设项目组，董事会总体负责，董事长亲自挂帅，集团层面形成决策委员会，组建内控管理部作为常设管理机构，配置全职工作人员，充实到项目组，统一负责集团内控建设工作；下属各子公司由公司一把手负责，分别成立内控工作组，具体负责各自公司内控建设的领导、组织和配合工作。

内控建设项目组设置项目总监一人、总监助理一人、项目经理一人、内控经理三人、专员一人。其中，总监负责整体推进集团内控体系建设，协调解决建设中存在的重大问题，向决策委员会汇报工作；总监助理负责协助总监推进集团内控体系建设，负责所分配板块的内控建设工作，完成项目总监指派的其他内控体系建设工作，向总监汇报工作；项目经理负责组织拟定和实施集团内控体系建设所涉及的各项方案，做好项目组及集团内部的沟通协调，解决实施中存在的问题，有效管理内控体系，负责所分配板块的内控建设工作，直接向总监汇报工作；其他人员负责所分配板块的内控建设工作，向项目经理汇报工作。

日常工作中，项目组人员随时关注各公司内控建设进展情况，协助推动工作和解决问题，部门每日安排晨会通报情况，中心每周安排例会总结、计划，项目组全员每两周安排项目工作会了解情况、就重大问题进行决策。此外，还就重大紧急问题，临时组织安排专题会议加以快速处理。

内控规范实施工作指定联络人为信息化管理中心总监漆华东，工作电话 010-57768055。

3、在内控体系建设工作正式启动之前，公司已决定聘请专业咨询机构协助我公司开展内控体系建设实施工作。经过与国内外多家机构的反复谈判，于 2011 年 9 月签署内控实施咨询合同，聘请国际知名咨询公司为公司内控体系建设的咨询机构。

4、项目自 2011 年 9 月启动以来，按照先试点后推广的形式，已完成试点单位的以下工作：设计形成内控建设工作方案，划定工作阶段，设置各阶段工作内容及工作底稿模型，并依据方案开展范围确定、访谈、穿行

测试、提出并确认发现的问题，完成设计有效性评估，形成设计整改方案，并依据整改方案基本完成设计整改等。目前已基本形成标准的可推广的内控体系。根据公司内控体系建设规划要求，已按计划完成相关工作任务，在此基础上，将继续开展内控体系推广、内控体系执行有效性评估、及调整完善各项日常工作。

二、内部控制建设工作计划

1、公司已确定内部控制实施范围为母公司及下属子公司，包括公司层面及全部流程层面，内容覆盖《企业内部控制配套指引》所要求的组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等 18 个方面，并划定试点公司范围；

2、对照《企业内部控制配套指引》梳理风险，编制风险清单，目前已经完成；

3、在试点公司范围内，通过访谈和问卷，收集资料进行穿行测试，将现有的政策、制度等与风险清单进行对比，查找内控缺陷，形成问题汇总，目前已经完成；

4、与各试点公司就测试形成的问题汇总进行沟通，结合企业实际情况，制定内控设计缺陷整改方案，目前已经完成；

5、落实试点公司的设计缺陷整改方案，按整改方案调整和明确组织机构，确定流程，修订相关政策及制度，形成标准的可推广的内控体系，并将该体系向非试点单位推广工作，要求各公司落实执行，目前已基本完成；

6、公司将分别安排在 2012 年 7 月、12 月、2013 年 6 月进行三次内控

体系执行有效性测试。建设及下属公司由于其特殊原因，原计划 2013 年 12 月进行第三次测试，现调整为 2014 年 6 月底完成，责任人为内控管理部经理及监察审计部经理，目前第一次、第二次执行有效性测试已经完成；

7、按照相关文件要求，分别于 2012 年 7 月 15 日、10 月 15 日、2013 年 1 月 15 日前向北京证监局提交内控实施工作书面报告，责任人为项目总监；按照监管机构要求，定期披露各年度内控自评报告，责任人为内控管理部经理。

三、内部控制自我评价工作计划

公司内控自我评价由内控管理部牵头，监察审计部协助，各子公司按照要求开展自我评价工作，内控管理部对其结果审核及抽查，对内控自我评价进行确认，主要工作安排如下：

1、编制自我评价工作计划，确定具体时间表和人员分工，计划 2014 年 12 月底完成，责任人为内控管理部经理；

2、确定内部控制缺陷的评价标准，从定性和定量两方面，将缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷，责任人为内控管理部经理；

3、组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿，计划 2015 年 1 月底完成，责任人为各子公司一把手及内控管理部经理；

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，编制整改任务单，计划 2015 年 2 月中旬完成，责任人为内控管理部经理；

5、根据内部控制自我评价工作汇总表，编制内部控制自我评价报告，计划 2015 年 2 月份完成，责任人为内控管理部经理；

6、披露内部控制自我评价报告，按照相关监管部门要求时间完成，责任人为董事会秘书。

四、内部控制审计工作计划

1、公司董事会决定在 2013 年 9 月确定内部控制审计的会计师事务所，责任人为董事会秘书；

2、2014 年度内控审计计划时间为：自 2013 年 12 月起至 2015 年 4 月止，责任人为财务总监及信息化管理中心总监，主要工作内容如下：

(1) 2013 年 10 月份，入场初步了解公司内部控制设计和运行的有效性情况；

(2) 预计 2015 年 2 月底，审阅公司《内部控制自我评价报告》；

(3) 2015 年 3 月份，与公司管理层、治理层沟通内部控制审计的情况，并提出管理意见；

(4) 内部控制审计报告与 2014 年度报表审计报告一同出具。

以上内控计划时间，在签订正式合同后，可能会有一定的调整。

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

二〇一三年十二月二十七日

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司内控规范实施工作总体运行表

序号	任务名称	工作内容	工作承担者	计划工作期间	预期输出成果	完成情况	备注
一	动员部署及培训	1.1 成立内控体系建设组织架构	决策委员会	2011年9月份	成立内控体系建设组织架构	完成	
		1.2 召开集团动员会	决策委员会	2011年9月份	宣贯《内控体系建设管理办法》	完成	
		1.3 对内控成员及实施公司进行专业培训	项目组	2011年9月份	获取专业知识, 归档培训资料	完成	
二	内部控制设计梳理	2.1 确定实施公司范围及内容	决策委员会	2011年9月份	确定内控体系建设实施范围并签署项目中介协议书	完成	
		2.2 进行访谈、收集、梳理内控制度、流程、表单等	项目组	2011年10月底	形成访谈提纲、录音及文档	完成	
		2.3 形成符合实施公司情况的风险矩阵	项目组	2011年10月底	形成风险矩阵列表	完成	
三	内部控制设计有效性测试与整改	3.1 根据风险矩阵列表及资料, 穿行测试、编制工作底稿、形成问题汇总	项目组	2011年11月底	形成测试文档、工作底稿、问题汇总表	完成	
		3.2 根据问题汇总表, 与实施公司沟通、确认整改建议及方案	项目组	2011年12月底	形成整改建议及方案	完成	
		3.3 根据整改方案, 进行设计整改及持续改进	项目组	2012年05月底	形成内部控制体系手册试行版	完成	
四	内部控制执行有效性测试与整改	4.1 进行实施公司的第一次测试与整改	项目组	2012年7月底	形成内控工作底稿; 问题汇总; 整改意见及方案; 更新内控体系手册; 内控自评手册初稿。	完成	
		4.2 进行实施公司的第二次测试与整改(建设及下属公司除外)	项目组	2012年12月底	形成内控工作底稿; 问题汇总; 整改意见及方案; 更新内控体系手册; 更新内控自评手册。	完成	
		4.3 进行实施公司的第三次测试与整改(建设及下属公司除外)	项目组	2013年6月底	形成内控工作底稿; 问题汇总; 整改意见及方案; 更新内控体系手册; 更新内控自评手册。	完成	
		4.4 进行建设公司及下属公司第二次测试与整改	项目组	2013年9月底	形成内控工作底稿; 问题汇总; 整改意见及方案; 更新内控体系手册; 更新内控自评手册。	完成	
		4.5 进行建设公司及下属公司第三次测试与整改	项目组	2014年6月底	形成内控工作底稿; 问题汇总; 整改意见及方案; 更新内控体系手册; 更新内控自评手册。	尚未开始	
五	内部控制自我评价阶段	5.1 编制自我评价工作计划, 确定具体时间表和人员分工, 并确定内控缺陷评价标准	内控管理部	2014年12月底	形成内控自我评价工作计划表及评价标准	尚未开始	
		5.2 组织实施自我评价工作, 编制内部控制评价工作底稿	内控管理部	2015年1月底	形成内控自我评价工作底稿	尚未开始	
		5.3 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	内控管理部	2015年2月中旬	形成内控自我评价缺陷汇总表、整改建议及方案、整改任务单	尚未开始	
		5.4 编制内部控制自我评价报告	内控管理部	2015年2月底	形成内控自我评价报告	尚未开始	
		5.5 披露内部控制自我评价报告	董事会秘书	国家规定时间	披露内部控制自我评价报告	尚未开始	
六	内部控制审计安排与配合	6.1 确定内控审计事务所	董事会秘书	2013年9月	通过董事会内控审计事务所提案	完成	
		6.2 制定内控审计计划	财务总监及信息化管理中心总监	2013年12月	形成内控审计计划表	完成	
		6.3 形成年度内控审计报告及披露	财务总监	国家规定时间	出具内控审计报告及信息披露	尚未开始	

注: 1、公司应对每项任务进行分解, 详细填报具体的“工作内容”, 并设定明确、具体的“预期输出成果”。
2、公司应根据内控规范实施工作的实际完成情况, 及时更新“完成情况”栏目内容, 并于每月结束后三个工作日内上报北京证监局备案。