

北京江河幕墙股份有限公司

内部控制规范实施方案

为认真贯彻落实国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定和要求，进一步加强和规范公司内部控制体系建设，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，北京江河幕墙股份有限公司结合公司实际情况制定本实施方案，具体内容如下：

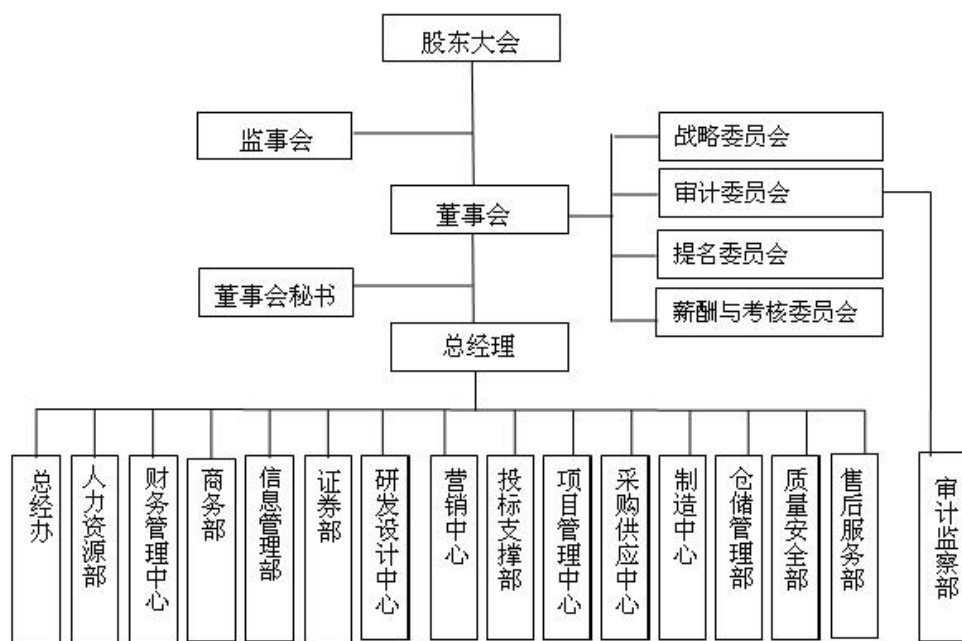
一、基本情况介绍

北京江河幕墙股份有限公司（以下简称“公司”）成立于1999年2月，主要从事建筑幕墙系统的研发设计、生产制造、工程施工和技术服务，为幕墙系统整体解决方案供应商。目前业务已遍及国内大部分省市以及阿联酋、沙特、科威特、新加坡、香港、马来西亚、澳大利亚、美国、智利等多个国家和地区。

2011年8月18日，公司成功于上海证券交易所挂牌上市，公司简称江河幕墙，股票代码601886。

公司严格按照法律法规及有关上市公司治理规范性文件，不断建立健全法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律规定和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互制衡的运行机制。公司董事会下设战略、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。公司管理层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，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督程序的顺畅运行，为管理目标的实现提供组织保障。

公司的内部组织机构如下图所示：



2、内控规范实施工作组织架构

公司组建内控管理委员会，由公司董事长刘载望担任主任，负责内控建设工作的总体规划、协调以及评价工作；公司总经理祁宏伟和常务副总经理许兴利担任副主任，负责内控建设工作的方案制定、督促内控建设工作的实施和执行，及时报告和披露工作。内控管理委员会下设内控建设实施工作小组，由各大区、各部门和各分子公司组成，具体负责内控建设工作的贯彻执行工作。内控建设实施工作小组是内控管理委员会的办事机构，向委员会汇报工作，具体负责公司内控体系的建设、方案的组织实施和内控工作的推进。内控建设实施工作小组指定各大区、各部门人员进行有关内控建设方面的具体工作。内控建设工作的牵头部门为财务管理中心。

审计监察部负责对公司的内部控制开展评价工作，向董事会审计委员会及内控管理委员会汇报。

公司内控规范实施工作制订联络人及联系方式：王鹏 010-60411166-8808。

3、内部控制实施工作有关聘请咨询机构的考虑和计划。

公司的内部控制实施工作主要以自身实施为主，会向公司股东绵阳科技城产业投资基金的管理方中信产业投资基金管理公司等专业机构进行供应链内控管理的咨询，目前尚未打算聘请咨询机构的计划。但对于内部控制审计将聘请专业的会计师事务所进行。

二、内部控制建设工作计划

（一）内部控制实施的范围及内容

1、组织范围

公司及所有控股子公司均纳入内部控制实施范围，按计划完善内控体系建设。各控股子公司内部建立内控建设实施工作小组，与总部对接，从上到下全面推进内控建设。

2、业务范围及内容

公司及所有控股子公司要按照内控管理委员会制定的内控建设规划，结合内控建设实施工作小组的具体工作安排，开展内控建设工作。内控管理委员会制定的内控建设规划业务范围包括但不限于：组织架构建设、发展规划制定、人力资源管理、社会责任管理、企业文化管理、资金活动管理、采购业务管理、销售业务管理、研究与开发管理、工程项目管理、担保业务管理、财务报告管理、全面预算管理、合同管理、内部信息传递流程管理及信息系统管理。

（二）内控建设实施工作小组收集现有全部内控文件，各部门流程和制度，对公司内部目前存在的潜在风险和不符合的环节进行梳理，并编制风险清单。将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷，并向内控管理委员会进行报告并讨论，有针对性的制定出内部控制缺陷的整改方案。

（三）由内控建设实施工作小组落实缺陷整改工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等。

（四）公司内控建设实施工作组对整改效果进行检查，以确保内部控制工作落实到位，不断提高公司经营管理水平。由审计监察部负责跟踪检查整改效果。

（五）按照要求向监管部门及时披露内控实施工作情况。

三、内部控制自我评价工作计划

1、内控建设实施工作小组负责制定内部控制自我评价工作计划，编制自我评价工作计划表，落实时间安排和人员分工。

2、内控建设实施工作小组将在内控体系建设委员会的指导下，确定内部控制缺陷的评价标准。包括定性标准和定量标准，以及一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷等。

3、审计监察部及内控建设实施工作小组负责编制内部控制评价工作底稿，以调查问卷和访谈的形式，组织实施自我评价工作。对发现的缺陷进行分析评估，

编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单，并督促相关部门整改落实。

4、向董事会提交内控自评报告，并按照规定披露内控自评报告。

四、内部控制审计工作计划

公司将聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司进行内控的外部审计。公司将于下半年与会计师事务所讨论制定外审工作计划，并于2012 年年度董事会以前将内控审计报告提交经营层后，上报董事会审议并披露。

详见附件：北京江河幕墙股份有限公司内控北京规范实施工作总体运行表

北京江河幕墙股份有限公司

董事会

2012年3月26日

附件

北京江河幕墙股份有限公司内控北京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 成立内控管理委员会及工作小组	董事长	2012年2月	确定人员构成、汇报流程	已完成	
		1.2 制定内控规范实施工作牵头部门和联络人	内控管理委员会	2012年2月	确定人员构成、分工及工作流程	已完成	
		1.3 召开内控项目全面启动会，进行内控建设宣贯，动员全员进行公司内控体系建设	内控管理委员会	2012年3月	全系统动员，加强内控建设的意识		
		1.4 制定内控建设规划	内控管理委员会	2012年3-6月	制定未来三年内控建设规划		
二	内部控制设计梳理	2.1 梳理现有公司制度、工作手册及业务流程	工作小组定人员	2012年4-6月	制度流程汇总		
		2.2 对主要环节如供应链等系统重点筛查	工作小组及相关部门	2012年4-7月	诊断解决方案		
		2.3 进行风险识别，编制风险清单	工作小组	2012年4-7月	风险清单		
三	内部控制设计有效性测试与整改	3.1 将现有制度和流程与风险订单进行比对，查找缺陷	工作小组	2012年7-9月	内控问题清单		
		3.2 确定风险类型	工作小组	2012年7-9月	内控类型评价结果		
		3.3 针对风险和问题，进行制度修订，流程再造	工作小组	2012年9-11月	修订的制度与流程		
		3.4 对修订后的流程在ERP系统中固化	信息管理部	2012年9-11月	固化后的ERP流程		
四	内部控制执行有效性测试与整改	4.1 内控执行的有效性运行测试，制定测试方案	工作小组	2012年11-12月	测试方案		
		4.2 内控执行情况核查	工作小组	2012年11-12月	核查记录		
		4.3 ERP系统中各流程审批情况筛查	工作小组	2012年11-12月	核查记录		
		4.4 针对核查的结果进行整改	工作小组	2012年11-12月	整改结果		
五	内部控制自我评价阶段	5.1 编制自我评价工作计划表，落实时间安排和人员分工	工作小组及审计监察部	2012年12-1月	工作计划表及分工表		
		5.2 确定内部控制缺陷的评价标准。	工作小组及审计监察部	2012年12-1月	内控缺陷标准		
		5.3 进行内部评价	工作小组及审计监察部	2013年1-2月	内部评价工作底稿		
		5.3 整改落实	审计监察部	2013年1-2月	监察报告		
		5.4 提交内控自评报告，并按照要求披露	工作小组	2013年1-2月	内控自我评价报告		
六	内部控制审计安排与配合	6.1 沟通内控审计方案	财务管理中心	2013年1-3月	审计计划及方案		
		6.2 配合事务所做好内控审计工作	财务管理中心	2013年1-3月	相关资料		
		6.3 出具内控审计报告	审计机构	2013年3月	内控审计报告		