

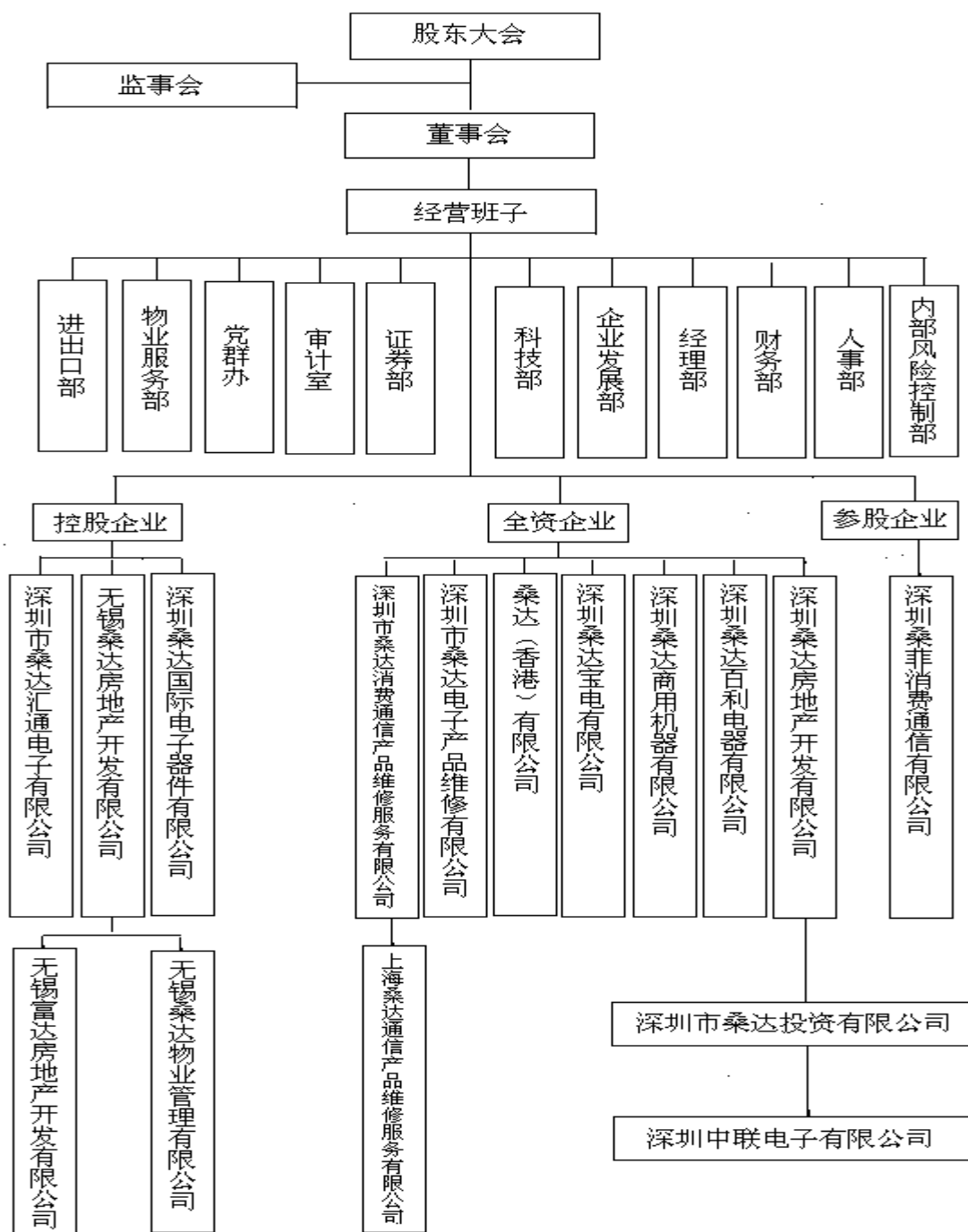
## 深圳市桑达实业股份有限公司 内部控制规范实施工作方案

为了健全公司内部控制，保障公司经营管理合法合规、资产安全与财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业经营战略有效实施，根据深圳证监局《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》（深证局公司字〔2011〕31号）要求，特制定本实施方案。

### 一、公司基本情况

深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“公司”）成立于1993年，是在深圳证券交易所挂牌交易的上市公司，公司股票于1993年10月28日经批准上市交易，简称“深桑达A”，代码000032。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规和公司章程，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的最高权力机构。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责，对公司财务状况进行监督和检查。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，负责组织实施股东大会、董事会决议，主持公司经营管理工作。公司根据职责划分，并结合公司实际情况，设立了企业发展部、财务部、人事部、经理部、内部风险控制部、审计室、证券部、科技质量部、党群办、进出口部、物业服务部等部门，还投资了多家全资企业、控股企业及参股企业。公司组织架构图如下：



备注：深圳市桑达投资有限公司、深圳中联电子有限公司是深圳房地产开发有限公司于2011年新增加的控股子公司；内部风险控制部是2011年新设的职能部门；原系统集成部已于2011年公告撤销

## 二、公司内部控制建设保障

为了确保公司内部控制规范实施工作顺利开展，公司成立了内部控制实施领导小组与工作小组，公司董事长担任内部控制实施领导小组负责人，与公司副董事长、审计委员会主任、公司经营班子成员共同领导内部控制实施工作。

### 1、公司内部控制规范实施领导小组：

领导小组组长：董事长张永平

领导小组副组长：副董事长娄春明、总经理张革、审计委员会主任卜功桃

领导小组成员：副总经理吴建华、财务总监徐效臣、副总经理兼董事会秘书林卫、副总经理刘和平、副总经理金涛、党委副书记赵奇

内部控制实施领导小组是公司落实内部控制规范的领导机构，负责组织、监督、检查公司及控股公司内部控制规范实施工作，协调相关事宜。

## 2、公司内部控制规范实施工作小组：

组长：副总经理吴建华

副组长：邓纯胜、洪志坚

工作小组成员：聂其海、杨胜峰、冯弛、韩织峰、李红梅、下属单位内部控制规范实施人员

内部控制规范实施工作小组在领导小组的指导下，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，负责职责范围内的内部控制研究、风险识别、控制设计、测试、评价、整改、优化等工作，对公司本部及下属单位内部控制规范实施相关工作进行指导、监督，确保内部控制设计合理，运行有效。公司将建立内部控制实施工作考核机制并严格考核，确保内部控制规范实施顺利进行。

## 3、成立内部风险控制部

公司成立了内部风险控制部，作为内部控制规范实施工作牵头部门，联合公司各部门、各下属单位等共同开展内部控制规范实施工作。

## 4、聘请中介机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性强。借助咨询公司的力量可以帮助公司利用专业机构的知识积累，吸收成功管理经验，健全内部控制。中介机构包括管理咨询机构与审计机构。目前公司已完成了内部控制规范实施咨询机构选聘工作。

## 三、内部控制建设工作计划

根据深证局公司字〔2011〕31号通知要求，公司拟于2012年6月30日前完成与财务报告相关内部控制建设工作，在披露2012年半年报前完成内部控制自我评价工作，在披露2012年半年报时披露内部控制自我评价报告。

### 1、准备阶段主要工作（2011年4月30日以前完成）：

(1) 组织相关人员参加内部控制相关培训，成立内部控制建设咨询机构招标小组，聘请咨询机构为公司内部控制规范实施及评价提供咨询服务；

(2) 向公司各部门、各下属单位发放《内部控制基本规范及配套指引》，组织相关培训，帮助内部控制建设、评价等相关人员理解内部控制规范要求；

(3) 成立内部风险控制部，明确公司内部控制实施领导小组、工作小组、各下属单位内部控制规范实施组织的工作职责，召开启动大会；

(4) 确定内部控制规范实施范围和实施目标。实施范围包括公司本部及所有纳入合并报表范围的子公司；

(5) 制定内部控制实施方案，明确实施方法、实施范围、实施重点、实施步骤等，经董事会审核批准后披露相关信息，报送监管机关备案。

## 2、实施阶段主要工作 (2012 年 6 月 30 日前完成):

根据财政部、证监会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，全面梳理内部控制体系，完成风险识别、查找内部控制缺陷，制定整改方案，编制内部控制手册与流程图，逐步落实内部控制规范，完善公司内部控制体系。

(1) 开展全面调研，针对业务流程梳理流程中的风险，编制风险清单；

(2) 对照内部控制基本规范配套指引，分析公司当前内部控制体系与配套指引的差异，确定内部控制缺陷评价标准，包括定性标准和定量标准；缺陷分类为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

(3) 将各单位现行规章、制度、业务流程等与风险清单进行比对，查找存在的内部控制缺陷；

(4) 与咨询顾问共同编制风险控制矩阵，进一步分析各项内部控制缺陷，编制企业内部控制缺陷汇总表；

(5) 制订内部控制缺陷整改方案，落实缺陷整改工作，包括调整组织机构、明确岗位职责、流程、修订政策及制度等；

(6) 编制内部控制手册，编制业务流程图；

(7) 实施内部控制导航信息系统，逐步优化信息化管理系统，应用信息技术手段提高内部控制运行效率，保障内部控制有效实施；

(8) 披露内部控制实施工作情况；

(9) 检查整改效果，阶段性工作总结。

#### 四、内部控制自我评价工作计划

按照《企业内部控制基本规范》和监管部门的有关规定，编制公司《内部控制自我评价工作计划》，完成内部控制自我评价工作。该阶段工作计划在披露2012年半年报前完成。具体安排如下：

(1) 编制公司《内部控制自我评价工作计划》，确定纳入自我评价范围的公司及下属单位业务流程，明确评价工作时间和分工；

(2) 组织实施自我评价工作，进行全面测试，编制内部控制评价工作底稿；

(3) 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议，编制整改任务单；针对发现的缺陷加强人员培训，必要时进行人员调整与优化控制措施，确保各项控制有效执行；

(4) 完善及优化内部控制手册、业务流程图，提高内部控制管理、风险管理与信息化管理水平；

(5) 根据内部控制自我评价工作编制自我评价报告，并按要求及时披露。

#### 五、内部控制审计工作计划

依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制审计指引》的要求，公司计划在2012年12月31前确定内部控制审计机构，计划在2013年一季度完成内部控制审计工作。内部控制审计工作计划如下：

(1) 确定负责内部控制审计的会计师事务所；

(2) 配合内部控制审计会计师事务所做好审计工作；

(3) 按照要求披露公司内部控制审计报告；

(4) 依据审计师建议、审计报告与公司发展需要，完善内部控制体系，提高公司管理效率与效益。

深圳市桑达实业股份有限公司

二〇一一年四月二十三日