

广东宝利来投资股份有限公司董事会文件

广东宝利来投资股份有限公司 二〇一一年半年度内控实施进展情况说明

深圳证监局：

根据深圳证监局的统一部署，我公司于 2011 年 2 月启动内部控制规范试点工作，现将截止 2011 年 6 月 30 日的内控实施进展情况报告如下：

一、准备阶段

1. 制定实施内部控制规范方案

2011 年 1 月底参加中国证监会“资本市场实施企业内部控制规范动员部署视频会议”之后，公司董事长、总经理高度重视内控实施工作，成立专门小组负责相关工作，制定相应的工作方案。

2011 年 2 月 23 日，董事会召开会议审议批准了公司“实施内部控制规范方案”，报送深圳证监局、深圳证券交易所，并于 2011 年 2 月 25 日进行了正式披露。

2、培训及准备

2011 年 3 月 8 日至 11 日，按照深圳证监局的统一安排，公司派出审计部负责人、财务总监、董事会秘书参加了中国证监会主办的为期三天的业务培训。

2011 年 3 月 13 日，公司管理层及中层以上干部召开会议，听取参加中国证监会培训人员传达会议精神及内容。

2011 年 3 月 28 日，公司召开全体员工会议，进行全员动员及布置分工，要求相关人员自学了解相关规则，同时分配各部门组织梳理各项业务的制度、流程及风险点。

2011年3月至4月底，公司分别与用友软件、中磊会计师事务所、慧点科技等公司接洽，进行了中介机构的遴选工作。

公司最终确定聘请深圳市晟华企业风险管理技术有限公司（以下简称晟华公司）为内控实施咨询机构，同时采购用友软件的OA平台，以作为公司内控实施和持续进行的IT平台保障。

二、内控建设阶段

1、启动阶段

2011年5月10日，公司内控实施小组全体成员与晟华公司、用友软件派出人员召开项目启动会议。

2011年5月10日，由晟华企业向内控实施小组全体成员做“企业内部控制基础知识”培训，主要包括：企业内部控制基本规范解读、企业内部控制基本规范配套指引解读、企业内控实务案例分享等。

2011年5月20日，公司内控实施小组召开阶段性工作汇报会议。与会人员共同明确以下内容：1)项目管理办公室运作机制，主要包括：项目目标、项目范围、项目组的组成和职责、以及人力资源计划、物资管理、质量控制、保密制度、协调机制、文档管理等相关内容；2)实施方案；3)时间计划表；4)流程范围。

2011年5月20日，由晟华公司向内控实施小组全体成员做“风险评估方法、内控手册编制方法介绍、及内控实务案例分享”培训。

在此期间，公司根据实际情况决定增聘专职人员负责内审、内控的日常工作。该员工已于2011年5月底正式到岗。

2、风险评估阶段

2011年5月20日至6月初，公司内控实施项目小组完成风险评估工作，主要内容如下：

- 1) 完成与财务报表相关的内控范围界定，并确定重点和优先控制的风险、实施范围；
- 2) 分别与财务部、人力资源部、以及其他业务部门有关人员访谈，并按照定性分析与定量分析相结合的风险评估方法，对重要会计科目做出分析，同时列示业务流程风险，并完成各部门风险及对策自我评估工作。

3、内控体系完善阶段

截至 2011 年 7 月，公司内控实施项目小组通过梳理流程，综合分析并识别固有风险、关键控制活动和内部控制缺陷。公司内控实施项目小组对识别的内部控制缺陷进行分类分析，并提出整改方案，不断完善公司内部控制体系，已基本形成《内控手册》。

当前，公司内控实施项目小组已完成内控建设阶段工作，接下来将进入内控整改、实施及自我评估阶段。

特此报告。

广东保利来投资股份有限公司

董 事 会

二 0 一 一 年 七 月 七 日

主题词：半年度 内部控制实施 进展说明

主送：深圳证监局 董事会、董事会审计委员会

抄报：监事会

打字：陈文河

校对：邱大庆

2011 年 7 月 7 日