

新希望六和股份有限公司
内部控制实施工作方案

一、公司基本情况介绍

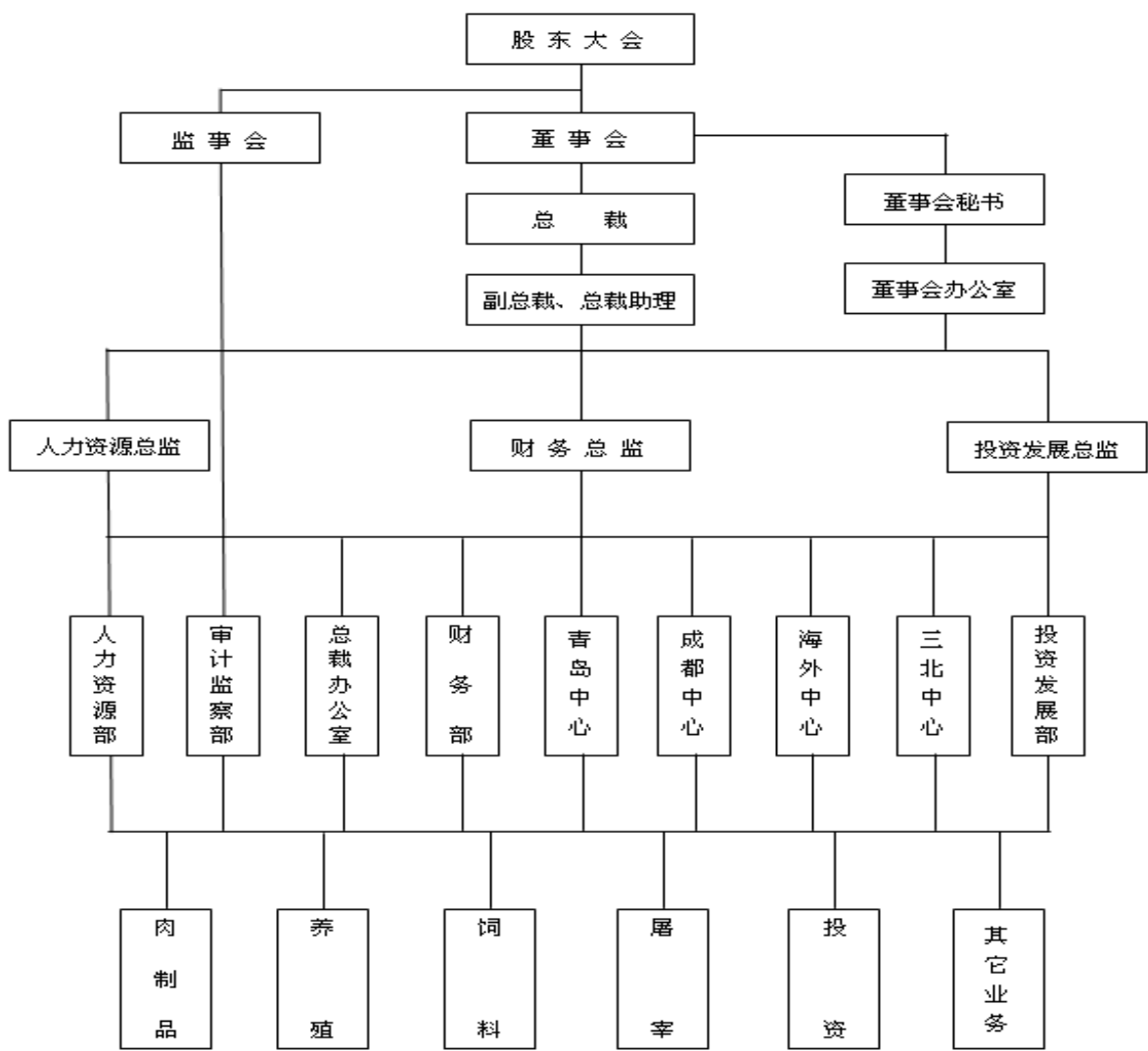
公司简称：新希望

股票代码：000876

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司性质：民营股份企业

公司组织架构(草图)：



内控负责人：刘永好董事长

实施内控工作小组成员：

组 长： 陶 煦（公司总裁）

副组长： 向 川（公司副总裁、董秘）、陈兴垚（公司财务总监）、
王世熔（专职副组长）

实施内控工作专职人员：孙道菊、李庭洪、蒋勇君、颜利均、曾祥光、李 兵、高玉庆、邓孝华、张永民、刘洪博、吴祥生、王普松、陈 琳。

内部控制工作牵头部门：财务部 董事会办公室

内部控制实施工作咨询机构：中天运会计师事务所有限公司

内部控制审计会计师事务所：华信会计师事务所

内部控制实施工作预算：260 万元

二、内部控制建设工作计划

（一）公司内部控制建设工作计划，包括工作任务，计划完成时间及相关责任人。

工作进度	工作内容	完成时间	责任人
成立内控工作组织机构	成立领导小组	2012 年 3 月 10 日前	刘永好董事长
	设立内控专职工作小组，重要子公司设立相应分支机构并报专职工作小组核准。	2012 年 3 月 10 日前	刘永好董事长及各控股子（孙）公司董事长、总经理
	聘请外部咨询机构	2012 年 3 月 21 日前	刘永好董事长
内控工作启动、拟定内	拟定内控实施方案	2012 年 3 月 26 日前	刘永好董事长

控实施计划和方案	董事会审议实施方案并公告	2012年 3月27日前	向川副总裁
	内控实施方案经董事会审议并公告	2012年 3月29日前	刘永好董事长 向川副总裁
	内控实施方案报证监局		
	股份公司总部及各管理中心召开项目启动会。传达内控工作要求、时间要求和预期目标，明确各级管理部门、各公司与人员的职责分工。	2012年 3月30日前	刘永好董事长、各管理中心负责人、各职能部门负责人
学习、培训 内控基本规范及指引，测试、分析、对比，查找差距确定内控范围。	界定与财务报表相关的内控范围	2012年 4月30日前	股份公司财务部总经理、各管理中心总经理、各职能部门及财务部负责人
	内控实施范围经内控领导小组、审计委员会或董事长审议通过	2012年 4月30日前	内控领导小组、刘永好董事长、向川副总裁、审计委员会成员
	将内控建设实施范围及其确定依据、实施范围合并占财务报表关键指标的比重报证监局。		陈兴垚 王世熔 向川
	通过学习和培训，内控小组将公司现有内控制度与《企业内部控制基本规范》及其指引进行对比，找出差距。	2012年 5月30日前	刘永好董事长、内控实施领导小组
	通过现场测试，确定内控实施范围。	2012年 5月30日前	陶煦总裁
风险识别及评估控制活性测试	梳理重要业务流程风险，综合分析、识别固有风险，评价风险等级。	2012年 7月31日前	各管理中心总经理、各下属公司职能部门负责人
	编制风险清单、确定风险控制重点（各管理中心和各行业）和优先控制的风险点	2012年 7月31日前	各管理中心总经理、各下属公司职能部门负责人

	识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档。		
	将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。		
风险识别及评估控制活性测试	对内控进行控制有效性和运行有效性测试，形成内控缺陷清单，即时向业务部门反馈并向管理层报告。		
确定内控缺陷整改方案	确定内控缺陷评价标准；提出内控抽水整改方案；制定内控缺陷整改方案。	2012年 8月10日前	刘永好董事长、各控股子（孙）公司董事长、总经理
	整改方案经领导小组审议后报证监局	2012年 8月10日前	向川副总裁
实施内控缺陷整改	实施缺陷整改工作，包括调整结构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等。	2012年 11月30日前	刘永好董事长、各管理中心总经理、控股子（孙）公司董事长、总经理
	开展补充测试检查整改效果	2012年 11月30日前	各管理中心总经理、各公司相关部门负责人
	形成内控缺陷整改报告	2012年 11月30日前	刘永好董事长、各控股子（孙）公司董事长、总经理
	整改报告经领导小组审议后上报证监局备案		向川副总裁
固化内控建设成果	形成整套内控手册或记录风险点或关键控制活动等内控建设成果的体系文件	2012年 11月30日前	刘永好董事长、各控股子（孙）公司董事长、总经理
	内控规范落地手段（信息系统/人工）		

三、内部控制自我评价工作计划

公司内部控制自我评价工作计划，包括工作任务、计划完成时间及相关责任人。

工作进度	工作内容	完成时间	责任人
编制内控自我评价工作计划	编制内控自我评价工作计划，确定评价小组、确定纳入自我评价范围的分、子（孙）公司和业务流程。	2012 年 12 月 30 日前	各管理中心负责人、股份公司财务部负责人、各管理中心财务负责人、各职能部门负责人、审计部门负责人
	确定风控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。		
	组织自我评价工作，编制内控评价工作底稿。		
组织实施自我评价工作	实施内控评价测试并编制测试表	2012 年 年报披露前	各管理中心负责人、各职能部门负责人、审计部门负责人
	对发现的内控缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表并提出整改建议，编制整改任务单。		各管理中心负责人、各职能部门负责人、审计部门负责人
	督促完成内控缺陷整改并形成整改报告；编制自我评价报告。		刘永好董事长、陈兴垚、王世熔，各管理中心负责人、各职能部门负责人、审计部门负责人
	自我评价报告经董事会或类似权利机构批准后公告		刘永好董事长 向川副总裁

四、内部控制审计工作计划

公司内部控制审计工作由华信会计师事务所实施。审计师拟于 2012 年 11 月进场审计，公司全力配合审计师工作，主要由股份公司财务部协助，预计华信会计师事务所于 2012 年底出具内控审计报告。具体的工作任务，计划完成时间及相关责任人详见下表：

工作内容	完成时间	责任人
确定对内控建设实施审计的会计师事务所并签署审计协议，确定审计费用。	2012 年 11 月 30 日前	刘永好董事长
会计师事务所进场开始对内控审计		股份公司财务部 总经理
审计师就重大及重要缺陷形成书面报告并与公司董事会和管理层沟通	2012 年 年报披露前	华信会计师
按要求披露内控审计报告		刘永好董事长 向川副总裁

新希望六和股份有限公司

2012 年 3 月 26 日