

上海徐家汇商城股份有限公司

2012年度内部控制的自我评价报告

公司董事会按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，结合上海徐家汇商城股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上对公司2012年度内部控制的有效性进行了自我评价。

一、董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会的职责是建立、健全并且有效实施企业的内部控制；公司监事会的职责是对董事会建立与实施内部控制进行监督检查；以总经理为核心的公司经营管理团队的职责是负责内部控制制度的具体制定并且保证该制度的有效执行。

公司内部控制的目标是通过对公司内部控制制度和流程的不断补充和完善，确保经营活动合法合规，切实维护资产安全，合理保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现可持续发展。

本次内部控制自我评价报告的内容和结论，符合《企业内部控制评价指引》中关于“全面性、重要性、客观性”原则的要求。

二、内部控制建立及评价工作的总体情况

本次内部控制评价工作在董事会审计委员会领导下，由内部审计机构以及公司相关人员共同组织实施，对纳入评价范围的风险领域和环节进行评价，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行了监督、检查。

报告期内，公司根据国家五部委发布的《企业内部控制应用指引》等要求，结合公司实际业务流程，对现有的内部控制体系进行了梳理，对主要内部控制制度进行了补充和修改，同时通过不间断地宣传培训逐步提升各级员工的内控意识

与内控知识技能，有效提升公司的内控环境。

三、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》以及深圳证券交易所中小企业板 2012 年度报告《内部控制规则落实自查表》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项检查的基础上，对公司截止至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、公司内部控制评价范围和基本情况

公司按照重要性原则，在统筹考虑公司及各职能部门相关业务和事项的基础上，确定了包括发展战略、公司治理、重大投资、信息披露在内的内控评价范围。

（一）发展战略

公司秉承“赤诚奉献、追求领先”的企业文化理念，坚持以百货零售为主业，将汇金百货形成的“时尚领先”、上海六百形成的“大众流行”和汇联商厦形成的“工薪实惠”的品牌特色作为企业持续发展的推动力，向连锁百货业方向发展；公司将“做强做大、稳步发展”作为企业中长期的指导思想和发展战略，通过自行营建、对外收购、物业租赁等方式扩张经营，积极稳妥地实施连锁百货业发展、提高企业核心竞争力。

（二）公司治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了健全完善的法人治理结构，制定了股东大会、董事会、监事会及相关的规章制度和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

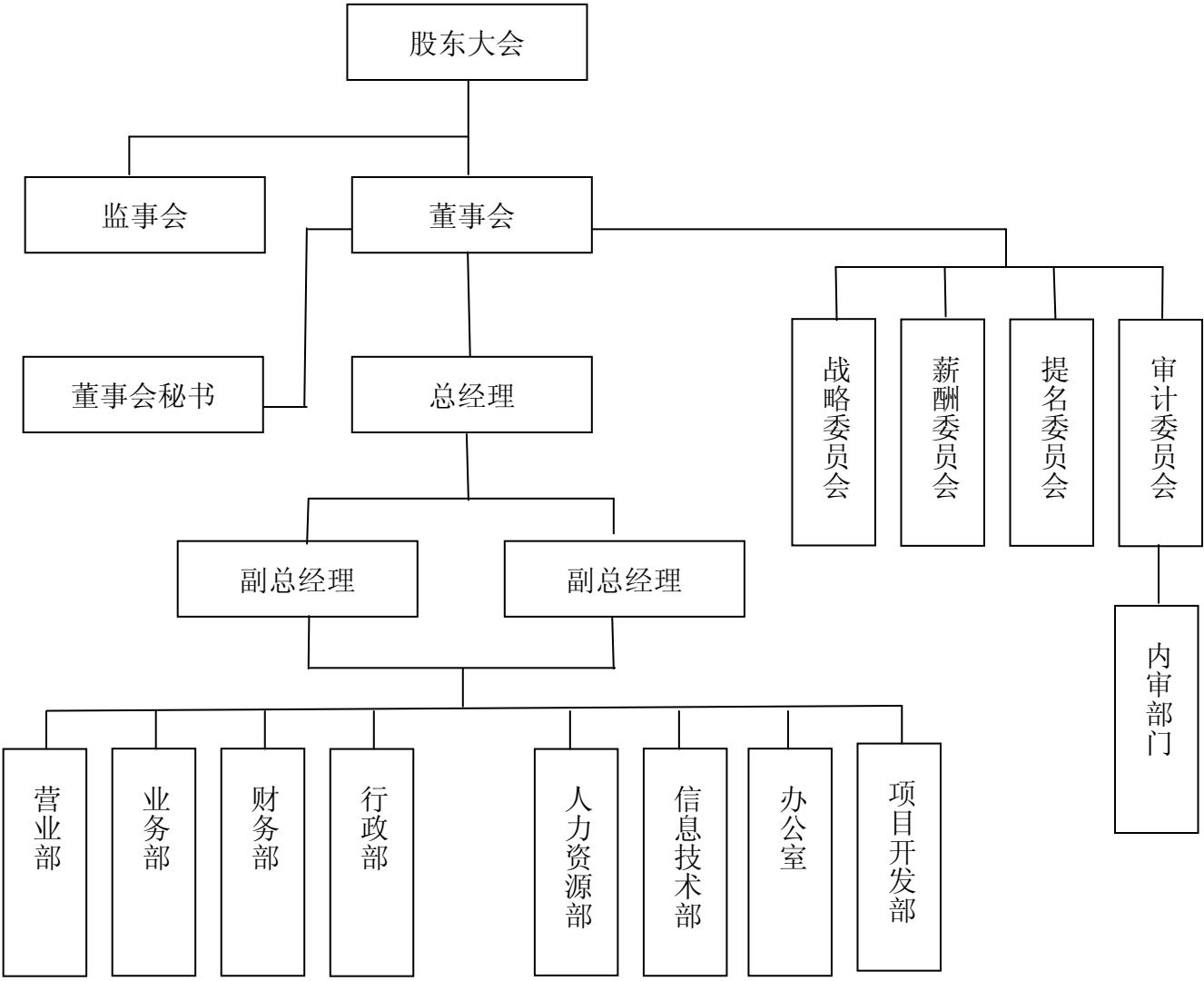
股东大会行使公司最高权力，依法行使包括决定公司的经营方针和投资计划、审议批准董事会报告在内的《公司章程》中明确的职权。股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会行使公司经营决策权，对股东大会负责，执行股东大会的各项决议，建立与完善公司内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行。董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬委员会、战略委员会四个专门委员会，为公司内部控制制度的制定与运行提供了良好的内部环境和保障。

监事会行使各项监督职能，对董事会建立与实施内部控制进行监督。

以公司总经理为核心的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

1、内部控制组织架构



2、内部审计机构

公司制定了《内部审计制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会

审计委员会负责,开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定,采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式,充分发挥了内审的检查监督职能。

报告期内,内审部门按照经批准的年度审计工作计划开展审计工作,对公司及下属分、子公司内部控制制度的完善性及运作情况进行审计监督,并对审计发现的问题及时进行分析、提出改进建议。内审部门按季度向审计委员会提交审计工作总结报告。通过内部审计,公司能够及时发现有关经营活动中存在的问题,提出整改建议,督促整改落实,强化了公司包括财务管理在内的内部控制管理有效性,起到了进一步防范企业经营风险和财务风险的作用。

3、人力资源管理控制

公司制定了一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升等人事管理制度,并借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程,使公司人力资源管理和控制得到了贯彻落实。

(三) 内部控制

1、内控措施

公司建立了覆盖法人治理、管理机构运行、商品管理、业务运营、服务管理、资产管理、财务管理、会计核算、人力资源管理、行政管理等一系列运营环节的内部控制制度体系,为公司经营管理的合法合规、资产安全完整、会计信息真实完整提供了合理保障。

(1) 授权审批控制

公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限范围,对各项业务的控制制度和审批流程进行明确,保证了授权审批控制的有效运行;对于重大业务和事项,还实行了集体决策、联签制度,并由内部审计定期进行检查和出具评价意见,有效促进公司各项决策民主化、科学化、规范化,防范经营风险,提升治理水平。

(2) 财务控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定,建立了较为完善的财务管理制度,具体包括财务会计制度、发票管理制度等。公司还对

货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施了有效的控制管理。

（3）会计系统控制

公司严格执行《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定，建立了具体的会计制度和财务管理制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，以及资金、资产、投资、财务报告等项目的管理权限。通过公司MIS系统和财务系统对会计机构各岗位人员的职责及权限设置进行明确分工，有效保证了会计资料的真实、完整和期间保密性。

（4）销售管理

销售预算管理方面，公司依据发展战略和本年及历年的销售情况进行次年年度销售预测，并定期通过销售计划与实际销售情况的分析对比作出相应调整。

公司通过定期获取系统内销售数据，按照不同维度的分析方法将经营业绩分析与月度考核相结合，形成定期评估机制，同时为次年销售计划、销售预算提供历史数据。

另外，公司运用MIS系统对包括商品进货、销售、库存、供应商合同管理、商品结算流程等在内的销售环节进行程式化管理，同时按不同的管理层划分操作权责，对相关操作人员的系统权限和访问方式均制定了严格的规定，在保证MIS系统规范、安全的基础上确保销售工作有序进行。

（5）绩效考核控制

公司建立了绩效管理机制，每年根据各部门、各分、子公司的具体情况制定一个详细的考核方案，利用科学设置的考核指标体系，定期进行季度考评、年度考评，并将考评结果与绩效奖金挂钩。

2、重点控制活动

（1）对控股子公司的管理控制

公司制定了对控股子公司的控制政策和程序，并定期召开公司经营分析会议，了解、检查、讨论各控股子公司的经营和财务情况，从而有效监控公司整体经营风险，确保控股子公司经营目标的顺利实现。

公司内部审计部门在报告期内开展了对控股子公司财务、内部控制、重大项

目等方面的专项审计或例行检查，有效开展内部稽核，确保内控制度落到实处。

（2）对重大投资的内部控制

报告期内，公司重大投资项目均按照《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等要求履行各项审批程序和信息披露义务，内审部门每季度对重大投资事项的合规性进行审计。

（3）对关联交易的内部控制

公司按照有关法律、法规以及《上市规则》等有关规定，制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，同时规范与关联方的交易行为，严格遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，努力维护公司及中小股东的利益。报告期内，公司发生的关联交易事项均已严格执行关联交易事项审批程序、回避表决制度和信息披露义务，未有违反《上市公司内部控制指引》和《关联交易决策制度》的情形发生。

（4）对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，有效控制对外担保风险，公司制定了《对外担保制度》，明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限、决策程序和信息披露原则。严格遵循合法、审慎、互利、安全的原则，控制担保风险。报告期内，公司不存在为大股东及其关联公司提供担保的情况；亦不存在报告期内或者以前发生延续到报告期内的对外担保事项。

（5）固定资产

公司制定了《固定资产管理规定》，明确了固定资产的分类及部门职责，在固定资产取得方面，公司制定了严格的采购申请、审批、验收及入账流程；在固定资产保管方面，公司根据分类及使用特点确定责任人及资产管理员；在固定资产盘点方面，每年定期或不定期进行全面盘点和抽查盘点，对盘点出现的差异及时查明原因并及时进行账务处理；在固定资产处置方面，对于固定资产的出售、报废明确了相应的管理要求。

（6）募集资金的内部控制

为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用的

审批程序和管理监督等作了明确的规定，公司严格按照制度规定贯彻落实。报告期内，经董事会审议批准，公司将全部节余募集资金永久补充流动资金，保荐机构对此出具无异议的核查意见，相关程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定。

（7）信息披露的内部控制

为了规范公司信息披露工作，保证披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露制度》和《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露的原则、内容标准、信息披露的管理责任划分等，保证了公司信息披露的准确、及时、真实，并建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，未有违反《上市公司内部控制指引》、《信息披露制度》和《重大信息内部报告制度》的情形发生，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

（8）财务报告的内部控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定建立了较为完善的财务报表编制及审核制度，通过MIS系统和财务系统，对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货、投资理财产品等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限；在定期财务报告编制前先书面拟定具体的编制方案，同时在编制过程中建立多人审核机制。财务报告的内部控制涵盖了公司经营管理的方面，不存在重大遗漏。

（四）内部信息传递

日常经营管理中，公司依托多种平台建立了业务运营情况、重大事项发布机制，便于员工全面及时的了解公司经营信息，通过各种例会、专项工作会议、沟通交流会等方式，加强员工的思想交流，在公司运营、专项工作的推进上统一认识，保证公司的有效运作。

（五）投资者关系管理

公司努力搭建多层次、多渠道的投资者沟通平台，通过热线电话、电子邮件和互联网通讯等方式不断加强与社会公众及中小股民的沟通，为投资者创造更多认识、了解公司的途径和机会，该项工作将长期持续进行。

另外，公司将进一步加强对有关岗位工作人员的学习培训，着力提高包括接待特定来访对象在内的处理各项投资者关系事务的综合素质和能力。公司监事会将根据监管部门的指引和公司《信息披露制度》等相关规定对投资者关系管理工作进行检查监督。

五、内部控制制度的整改与完善

按照《企业内部控制基本规范》的相关要求，公司已建立起了一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。随着公司的发展，企业内部管理要求的提高和外部环境的变化，公司还需在以下方面进一步完善：

（一）进一步加强风险评估体系建设，完善风险识别方法、风险预警制度和危机处理机制，加强应对突发事件的能力。

（二）进一步加强和规范公司内部控制。通过定期审查和专项审计相结合，及时检测相关内控的有效性，以及内控制度在公司分、子公司的落实情况，提出相应的改进和完善措施，不断完善内部控制评价工作，把内控工作做细做透。

六、内部控制的有效性结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止至2012年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项在重大方面均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的整体目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

上海徐家汇商城股份有限公司董事会

二〇一三年三月二十二日