

江苏三六五网络股份有限公司董事会

关于内部控制有效性的自我评价报告（2014 年度）

一、董事会对内部控制报告真实性的声明

江苏三六五网络股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立、健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。

3、规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。

4、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

(二)公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、公司内部控制基本情况

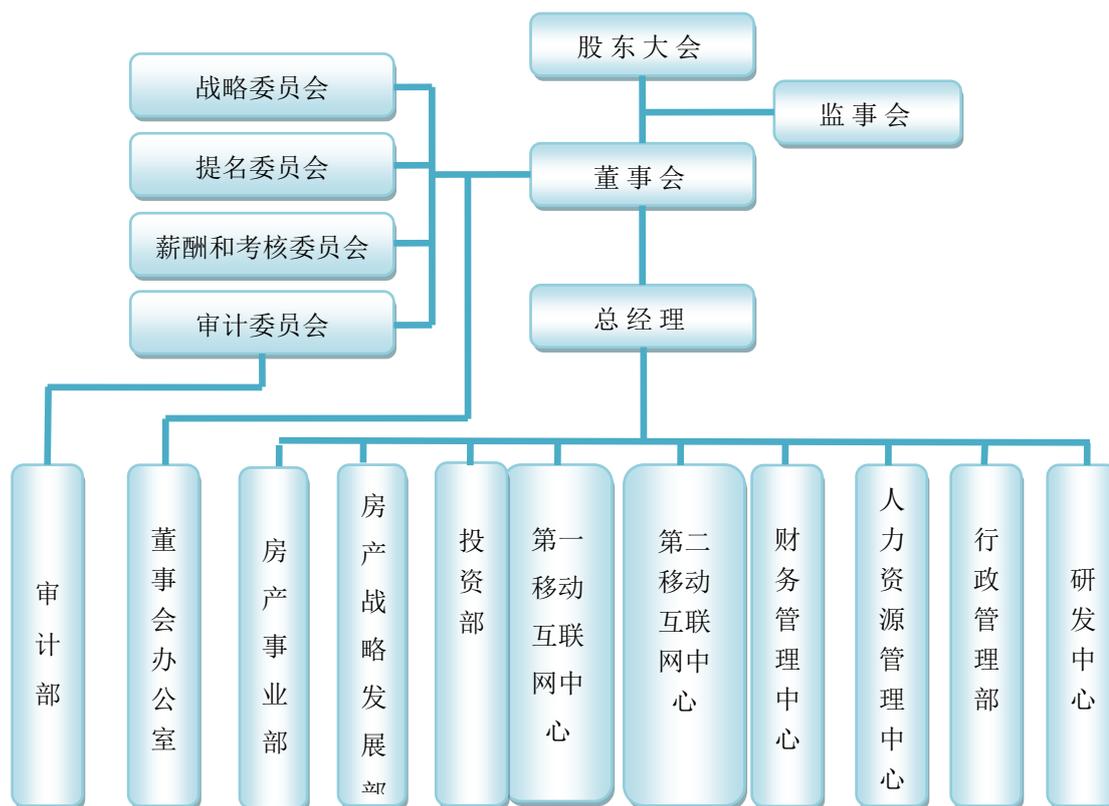
为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、结合控股子公司具体情况、依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了固定资产投资、会计核算和财务管理运作、子公司管理等一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司截至 2014 年 12 月 31 日内控制制度建设情况及实施情况如下：

(一)公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

(1) 内部控制环境

1) 公司内部控制的组织架构



公司建立了完善的法人治理结构，并制定了相应的议事规则或细则，具体情况如下：

①公司股东大会。为维护公司股东的合法权益，明确股东大会的职责权限，保证股东大会依法行使职权，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》及《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程有关规定，制定了公司股东大会议事规则。公司股东大会议事规则对股东大会的性质和职权、召集、通知、会议的提案、股东大会的议事程序和决议等作了明确的规定，保证了公司股东大会的规范运作。

②公司董事会。按照《公司法》以及其他相关的法律、法规、公司章程等的要求，制定了《江苏三六五网络股份有限公司董事会议事规则》。该议事规则明确了公司董事的职权和义务、董事会的职权和义务、董事长的职权和义务、董事会的召集与通知、董事会会议与记录等，保证了董事会的规范运作。董事会下设专门委员会，制定了包括战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会的工作细则，这些细则规定了各专门委员会的构成和职责。另外公司还制定了《江苏三六五网络股份有限公司董事会秘书工作细则》和《江苏三六五网络股

份有限公司独立董事制度》，规定了董事会秘书及独立董事的聘任、职权和义务等，这些制度的制定并有效执行保证了董事会的规范运作，提高了董事会决策行为的合规性、合法性和合理性。

③公司监事会。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和公司章程的规定，公司制定了《江苏三六五网络股份有限公司监事会议事规则》。该议事规则对监事职责，监事会职权，监事会主席职权、监事会会议、会议召集与通知，决议和记录等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

④公司总经理。根据《公司法》和公司章程等有关规定制定了《江苏三六五网络股份有限公司总经理工作细则》。该制度对公司总经理的职权、总经理会议、审批权限等做了明确的规定，进一步规范公司总经理的职责权限，提高工作效率，规范公司经营运作和管理，保证公司总经理依法行使管理职权，促进公司管理层提高经营管理水平，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

⑤内部审计监督体系

公司监事会依据《江苏三六五网络股份有限公司监事会议事规则》行使职权，对股东大会负责，对董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责进行监督。

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《江苏三六五网络股份有限公司章程》等有关法律、法规和规范性文件的有关规定，公司在董事会下设立了审计委员会，公司审计委员会下设内审部，制定了《江苏三六五网络股份有限公司内部审计制度》，审计部由公司董事会审计委员会领导，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。部审计工作是在董事会审计委员会直接领导下，依照国家法律、法规及公司制定的各种规章制度，独立行使审计职权，对董事会审计委员会负责并报告工作。内部审计人员均具备与其从事的审计工作相适应的专业知识和业务能力，熟悉公司的经营活动和内部控制，并不断通过后续教育来保持和提高专业胜任能力，保证公司内部审计工作的高效运行。

2)发展战略

公司以满足用户和客户不断变化和发展的需求为中心，不断开拓创新，立志打造全国领先的幸福居家首选平台，努力成为国内“居·家 O2O”的标杆，为消费者和平台客户提供专业、高效的高品质线上和线下服务。

3)人力资源

人力资源发展是整个公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，配合公司业务拓展，公司将不断完善用人制度，健全选才、培训、用才、留才的机制。公司将通过外部引进和内部培养相结合的方式，大力扩充人才队伍，尽可能吸纳年轻有活力的员工充实公司的中坚力量，重点增加营销和技术开发人员。在企业发展的各阶段，公司还将有针对性引进急需的经营管理人才。公司将完善员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队。

4)企业文化

企业文化是公司整体的一种核心精神。对外能够传达公司服务理念、对内提升公司员工的归属感与凝聚力。企业文化建设是推动公司快速发展的必要工作，通过树立员工核心价值观，塑造企业形象，提高公司的整体素质和综合实力，增强公司内部凝聚力，降低员工流失率和管理成本，能够促进公司持续、快速、健康地发展。

(2) 风险评估过程

公司管理层对识别的影响公司目标实现的各种风险进行分析，考虑其可能性和影响程度，以便公司制定必要的对策。

在制订战略规划与经营计划时，对公司所面临的行业系统风险、技术风险、经营风险、财务风险等均进行充分的评估，并制订相应的风险管理措施。

公司坚持风险导向原则，在风险评估的基础上梳理重大业务流程及确定重点业务单位，设计关键控制活动，并对重要的经营活动，公司的重大项目，在事前、

事中与事后，均对风险进行识别、评估与分析，采取积极有效的应对措施，保证公司稳定健康发展。

1) 经营风险及应对

本公司致力于打造全国领先的幸福居家首选平台，努力成为国内“居·家O2O”的标杆，为我国为消费者和平台客户提供专业、高效的高品质线上和线下服务，线上主要是为有购房意向、装修意向以及其他各类家庭生活需求的消费者提供信息和交易平台，同时通过线下服务帮助消费者实现其需求；同时帮助相关企业应用互联网进行产品精准营销，因此房地产和家居行业的发展状况会对发行人经营业绩产生一定程度的影响。为此，公司通过不断开拓创新，不断提高服务的广度、深度和细度，全面实施三六五的人力资源建设战略和品牌战略等一系列措施，来增强企业竞争力。

2) 财务风险及应对

公司所经营业务大都按合同规定的时点分期收回款项。由于近年来公司业务拓展迅速，营业收入快速增加，期末形成了一定数量的应收账款。目前公司绝大多数应收账款账龄为一年以内，公司加大了合同管理和应收款项的回收考核的力度，从而使公司销售款项回收整体控制在公司制定的客户信用政策范围内。

3) 互联网技术更新风险及其应对

互联网行业技术突飞猛进、日新月异，服务及产品不断推陈出新，客户需求不断转变。本公司作为第三方房地产家居网络营销服务提供商，面临着互联网技术更新过程中存在的技术应用风险。能否及时掌握新技术并结合客户需求的变化，推出满足市场需求的产品及服务，改善本公司服务质量及可靠度，将决定本公司未来的成败。一旦本公司的技术更新滞后于竞争对手，服务质量不能满足客户需求，公司的经营业绩将受到影响。为此，公司积极加大研发力度，本报告期内进一步扩充了研发中心，根据移动互联发展趋势组建了第一和第二两个移动互联网研究中心，还根据公司发展战略建立了互联网金融研发中心和大数据中心，还加大专业人才引进，专职研发人员达 211 人，在公司总员工占比提高到 14%。

(3) 主要控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务管理中心按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括货币资金安全管理办法、固定资产管理制度、计提资产减值准备等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- 1) 业务活动按照适当的授权进行；
- 2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- 3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- 4) 账面资产与实存资产定期核对；
- 5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其他能够完成分配的任务。这些任务包括：
 - ① 记录所有有效的经济业务；
 - ② 适时地对经济业务的细节进行充分记录；
 - ③ 经济业务的价值用货币进行正确的反映；
 - ④ 经济业务记录和反映在正确的会计期间；
 - ⑤ 财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用

各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、办业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证能及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、销售发票等）。

4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

5) 独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、付款、工资管理、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

(4) 信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了完善的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪敬职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。同时，公司要求各相关部门通过互联网、电子邮件、电话传真等现代化方式以及拜访、研讨会、市场调查、展览会、来信来访等传统沟通形式加强与投资者、客户、债权人、行业协会、中介机

构、业务往来单位以及相关监管部门等的沟通，充分获取外部信息，并及时将重要信息传递给公司，有助于公司及时处理外部信息。

(5) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(二)重点控制活动

1、对子公司的内部控制。

根据公司总体战略规划的要求，公司制定了《江苏三六五网络股份有限公司分、子公司管理制度》，统一协调各控股子公司经营策略和风险管理策略。具体包括：制定控股子公司的股权结构制度，规范子公司的决策机制；制定各分、子公司财务管理制度和信息披露制度，规范分、子公司的财务核算及管理；制定投资管理及重大事项内部报告制度，规范子公司重大投资、收购或出售资产、对外担保、签订重大合同等行为。定期取得各控股子公司月度财务报表和经营管理分析资料，及时检查、了解各控股子公司经营及管理状况；制定委派和轮岗制度，对各控股子公司重要部门、岗位的关键管理人员实行委派制并定期实施轮换；对各控股子公司进行内部审计等。上述各项制度的建立有力地保障了公司经营目标实现和管理风险的控制。

2、对重大投资、对外担保的内部控制

(1) 为规范公司对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，有效、合理的使用资金，使资金的时间价值最大化，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国合同法》等国家法律法规，结合《江苏三六五网络股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等公司制度，公司制定了《江苏三六五网络股份有限公司对外投资管理办法》，规定公司股东大会、董事会、总经理办公会为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策。其他任何部门和个人无权做出对

外投资的决定，董事会公司董事会战略委员会下设有专门的投资项目评审委员会对公司重大投资项目进行审核，公司总经理办公会下设投资部具体负责公司对外投资管理。

(2) 为维护公司股东和投资者的利益，规范公司的担保行为，控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定地发展，根据《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国担保法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律、法规、规范性文件以及《江苏三六五网络股份有限公司章程》的有关规定，特制定《江苏三六五网络股份有限公司对外担保管理制度》。强化公司内部监控，完善对公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制，尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险，合理避免和减少可能发生的损失。

3、对关联交易的内部控制。

为充分保障中小股东的利益，保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，使公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，严格执行中国证监会有关规范关联交易行为的规定，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》，《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《江苏三六五网络股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制订《江苏三六五网络股份有限公司关联交易管理制度》。公司重大关联交易表决过程中，关联方严格按照《江苏三六五网络股份有限公司关联交易管理制度》执行，如其作为有利害关系的当事人，按规定应当回避，不得参与表决，此规定充分体现公允性原则，维护了公司利益。

4、对信息披露的内部控制。

为规范公司及其他相关义务人的信息披露行为，促进公司规范运作，维护公司和投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等的要求，特制定《江苏三六五网络股份有限公司信息披露管理

办法》、《江苏三六五网络股份有限公司江苏三六五网络股份有限公司重大信息内部报告制度》，明确规定了信息披露的原则、信息披露的内容、内部报告制度、公平信息披露、信息披露的程序、信息披露的媒体、信息披露的权限及常设机构、信息披露的保密措施等。

5、募集资金使用与管理的内部控制。

为公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，公司已制定有《江苏三六五网络股份有限公司募集资金管理办法》，本报告期内根据有关法规变化，公司对《募集资金管理办法》修订，对募集资金的存放、使用、募投项目的变更、募集资金的管理和监督及信息披露做了明确规定。

四、公司拟采取的完善内控制度的有关措施

本公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。为了满足公司快速发展的需求，保证经营目标实现，更好的防范、纠正错误与舞弊发生，结合公司内部控制制度有效性检查监督情况，公司计划采取以下措施持续完善内部控制质量管理体系。

1、加强公司内控制度，优化业务流程，持续规范运作，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内控制度，进一步完善和健全内控体系。

2、进一步加强人力资源方面管理机制，增加培训和各项制度的学习，完善薪酬考核体系。

3、扩充内审人员，加强内部审计工作。重点审计关键部门及子公司内部控制的执行情况，业绩评价。

五、内部控制自我评价

(一) 本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

(二) 本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

(三) 本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

(四) 公司董事会认为公司在本报告期内已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

(五) 本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

江苏三六五网络股份有限公司董事会

二〇一五年三月十日