

# 北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

## 2012 年度内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件的要求，进一步加强和规范公司的内部控制体系建设，切实提高公司经营管理水平与风险防范能力，促进公司可持续发展。根据北京证监局 2012 年 2 月 10 日下发的《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（京证公司发[2012]18 号）的精神，特拟定公司内部控制规范实施工作方案，具体内容如下：

### 一、基本情况介绍

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司简称“大龙地产”，股票代码：600159。 公司经营范围：房地产开发；物业管理；房地产信息咨询；销售建筑材料。

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会及其专门委员会、监事会和高管层构成的较为规范、完善的法人治理结构：股东大会、董事会和监事会分别有各自的议事规则；董事会下设战略与发展、审计、提名、薪酬与考核四个委员会，为决策提供专业支持；公司实行董事会领导下的总经理负责制，总理由董事会聘任或解聘，对董事会负

责。根据经营管理需要，董事会聘任副总经理、财务总监等高级管理人员，协助总经理工作。管理层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司股东大会、董事会、监事会及管理层，按照法律规定和公司章程独立运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互协调、相互制衡的运行机制。

公司本部设两室十部，即董事会办公室、总经理办公室、法务部、财务部、审计部、发展部、销售部、人力资源部、计划预算部、工程管理部、工程项目部、企业策划部。目前公司共有4家全资及控股子公司和1家分公司，主要从事房地产开发和销售及建筑工程施工业务。（公司基本组织架构图见附件）

2011年，根据相关法律法规和规范性文件及公司实际情况，修订完善了《控股子公司管理办法》、《对外投资管理制度》、《项目管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》等内部控制制度，进一步强化了公司的内部控制体系。

## 二、组织保证

为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规范实施工作的领导小组与执行小组，为工作开展提供组织保障。

### 1、领导小组

组长：李绍林（公司董事长）

领导小组成员：

彭泽海（公司董事、总经理）、冯国宾（副总经理）、顾光明（副总经理）、袁振东（监事会主席）、高洪瑞（总工程师）、张洪涛（副总经理、总经济师）、马志方（董事、副总经理、董事会秘书）、魏彩虹（公司董事、副总经理、财务总监）、苑继波（副总经理）、荆涛（副总经理）

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、检查实施范围的内部控制规范实施工作，协调相关事宜。

## 2、执行小组

组长：马志方（董事、副总经理、董事会秘书）

成员：公司各部室负责人及相关人员。

执行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，负责实施范围内的内部控制梳理、风险识别、分析、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。

## 三、内部控制建设工作计划

（一）启动准备阶段（2012年3月31日前完成）

1、成立内部风险控制机构，明确公司内部控制实施领导小组、执行小组以及各部室、子分公司内部控制规范实施组织的工作职责；

2、制定内部控制实施初步方案，确定内部控制范围、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。

3、内控规范实施工作时间紧、任务重，为确保顺利完成此项任务，公司将聘请外部咨询机构，对公司内部控制相关人员进行系统培训，使相关人员掌握内部控制规范要求，内控制度建立和评价等方法。

（二）风险识别、评估和内控有效性测试（2012年6月31日前完成）

1、梳理公司重要业务流程，理清公司现有内控制度、制定流程框架体系；

2、按照内部控制基本规范及配套指引进行风险识别、分析和评价，编制风险清单；

3、将新修改和完善的内控体系进行试运行和测试，形成内控缺陷诊断报告，制定管理建议书；领导小组审定管理建议书。

4、制订内部控制缺陷整改方案，整改方案经领导小组审议后报监管部门备案。

### （三）缺陷整改阶段工作（2012年9月30日前完成）

1、根据制订内部控制缺陷整改方案进行缺陷整改，包括调整组织机构、明确岗位职责、流程优化和重整、政策及制度修订及完善等；

2、开展补充测试，检查整改效果，阶段性工作总结，形成整改报告。

### （四）内控建设成果固化阶段（2012年12月31前完成）

1、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。

2、完善公司相关信息系统，确定相关内控规范落实。

## 四、内部控制自我评价工作计划

内控自我评价是内控规范工作的有机组成部分。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》，计划在2012年年报披露前完成内部控制自我评价工作，出具《公司内部控制自我评价报告》，届时按照要求进行披露。具体安排如下：

1、编制公司《内部控制自我评价工作计划》，编制内控自我评价工作计划、确定评价小组、评价范围、工作时间表及分工。

2、编制内控自评工作的制度和操作手册，明确内控缺陷的评价标准、评价程序、评价工具、评价要求及评价工作底稿等内容；

3、组织评价工作小组对被评价单位进行现场测试，对发现的缺陷进行评价，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内部控制评价工作底稿，研究分析内控缺陷，编制缺陷评价汇总表，并提出整改建议，编制整改任务单；

4、督促完成内控缺陷整改，包括完善及优化内部控制制度、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，并形成整改报告；

5、根据内部控制自我评价工作编制自我评价报告，经董事会审议后按要求及时披露。

## **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，公司拟聘请会计师事务所对企业内部控制设计与运行的有效性进行审计，出具《内控审计报告》，

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。

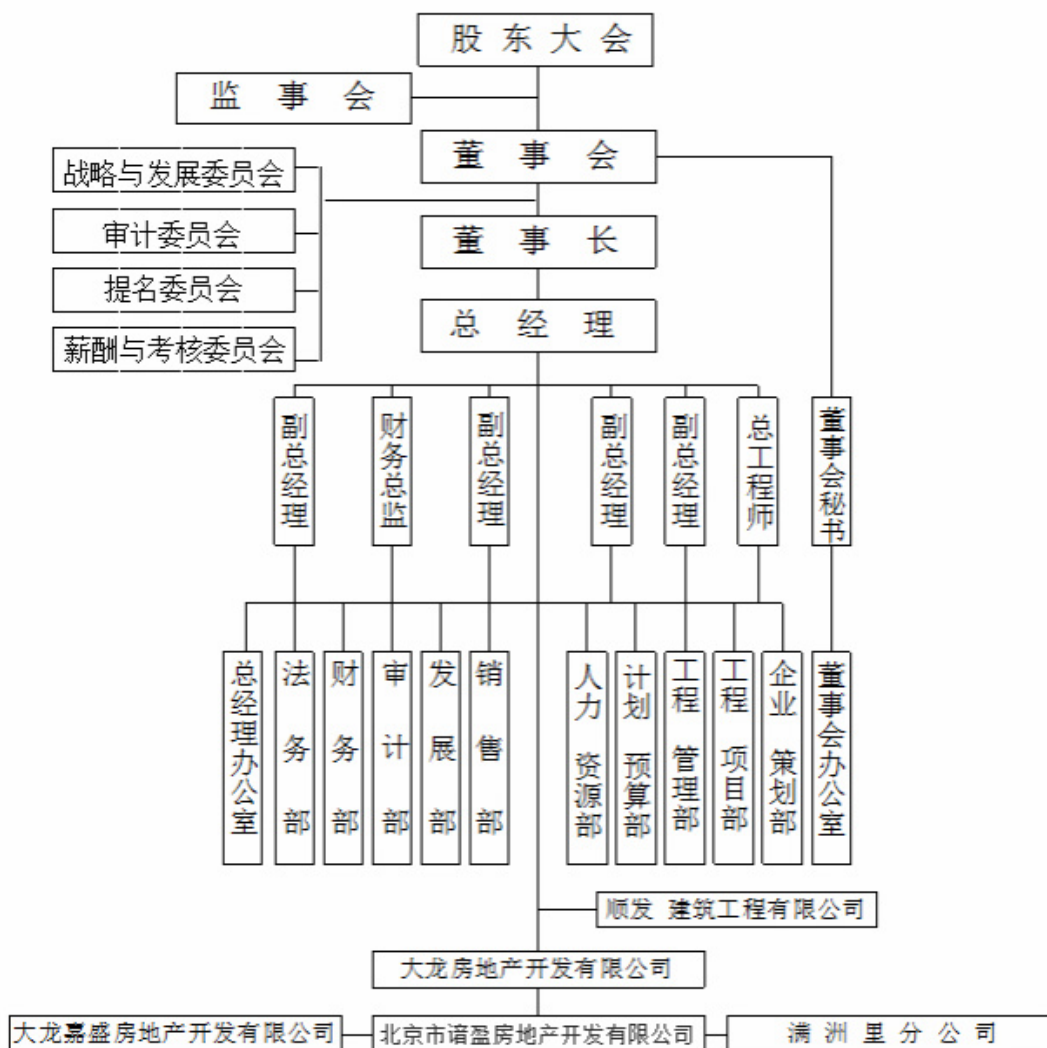
为确保内控规范实施工作如期完成，公司将及时向领导小组、公司董事会及其专门委员会以及监管机构汇报工作进展情况，并将内控规范实施工作进展情况在定期报告中予以披露。

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

董 事 会

2012年3月27日

### 北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司企业架构图





北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司内控规范实施工作总体运行表							
序号	任务名称	工作内容	工作承担者	计划工作期间	预期输出成果	完成情况	备注
一	动员部署及培训	1.1 对公司本部及所属各企业领导进行内控知识普及性培训学习,形成内控风险管理意识	内控领导小组与执行小组	2012年1月-2月	培训资料	已完成	
		1.2 对公司本部及所属各单位业务骨干进行专项培训,动员全体员工积极参与内控规范建设工作	内控领导小组与执行小组	2012年2月-6月	培训资料	待完成	
二	内部控制设计梳理	2.1 对部室职能、业务流程设置和业务运行情况进行梳理	内控领导小组与执行小组各部门	2012年3-4月	职能、流程、制度梳理情况汇总	待完成	
		2.2 对制度及流程提出意见	内控领导小组与执行小组各部门	2012年4月	职能、制度修改意见	待完成	
三	内部控制设计有效性测试与整改	3.1 汇总前期梳理成果,启动相应内控具体工作	内控领导小组与执行小组各部门	2012年4月	制度初稿	待完成	
		3.2 调整岗位职责设置,编制修改相应管理制度及业务流程并综合上述工作成果,编制形成内控手册	内控领导小组与执行小组各部门	2012年5-6月	内控手册	待完成	
四	内部控制执行有效性测	4.1 确定纳入测试范围的管理制度及业务流	内控领导小组	2012年7月	测试方案	待完	

			各部门				
	试与整改	4.2 收集内部控制运行是否有效的证据,监督各部门对制度及流程的有效执行,对各公司整体内控体系建设进行初步评价	内控领导小组 与执行小组 各部门	2012年8-9月	评价意见和整改建议 评价意见和整改建议	待完成	
		4.3 初步落实整改措施,修改内控体系	内控领导小组 与执行小组 各部门	2012年8-9月	整改落实报告	待完成	
五	内部控制自我评价阶段	5.1 组成内控自我评价工作组,确认进行自评的业务流程,报公司董事会、审计委员会批准	审计部	2012年10月	自评组成员名单、自评业务流程	待完成	
		5.2 设计编制工作时间表,并设计内部控制评工作底稿格式、确定内控缺陷具体评价标准	内控自我评价工作组	2012年10-11月	工作时间表、工作底稿、评价标准	待完成	
		5.3 组织实施内部控制自我评价工作	内控自我评价工作组	2012年11月-2013年2月	内控评价工作底稿或内控测试表	待完成	
		5.4 对发现的内控缺陷进行评价,及时分析缺陷性质和产生原因,编制缺陷评价汇总表,并提出整改方案	内控自我评价工作组	2013年2月-2013年4月	自我评价报告、整改方案	待完成	
六	内部控制审计安排与配合	6.1 与外部审计机构进行沟通	内控领导小组 与执行小组			待完成	
		6.2 实施内控预审计与配合	外部审计机构			待完成	
		6.3 年终审计	外部审计机构	2013年3月-4月	内控审计	待完成	