

证券代码：000679

证券简称：大连友谊

公告编号：2012-007

大连友谊（集团）股份有限公司 关于内部控制规范实施工作方案

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为保证公司全面提升经营管理水平和风险防范能力，提升可持续发展能力，根据国家财政部等五部委联合发布的企业《内部控制基本规范》等相关要求，公司制订内部控制规范实施工作方案如下：

一、公司基本情况介绍

公司简称：大连友谊

股票代码：000679

上市情况：1997 年在深圳证券交易所上市

公司成立：1992 年 7 月 28 日

公司住所：大连市中山区七一街 1 号

公司规模：截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 75.77 亿元，归属于母公司所有者权益 11.19 亿元；2010 年度公司实现营业收入 36.26 亿元，归属于母公司所有者的净利润 2.49 亿元。

公司经营范围：商品零售、酒店、对船供应、进出口贸易、仓储、免税商品；农副产品收购（限分支机构）；客房写字间出租、企业管理服务、广告业务（限分支机构）；房地产开发

公司控股股东：公司的控股股东为大连友谊集团有限公司，其持有公司 10,666 万股，占公司总股本的 29.92%。公司实际控制人为孙

喜双。

目前，公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，行使公司决策与经营管理权。公司最高权力机构是股东大会。股东大会下设董事会、监事会。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。公司管理层直接对董事会负责。公司设置职能部门包括办公室、人力资源部、财务部、战略管理部、证券部、审计部、安全部、信息部、市场营销部、规划设计部、工程管理部、成本管理部。

公司控股公司主要有：

名 称	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	
			直接	间接
大连友谊合升房地产开发有限公司	房地产	10,000	90	
大连发兴房地产开发有限公司	房地产	1,000		70
江苏友谊合升房地产开发有限公司	房地产	3,500		80
大连新发兴房地产开发有限公司	房地产	1,000		100
河北友谊发兴房地产开发有限公司	房地产	1,000	100	
苏州新友置地有限公司	房地产	1,000		100
苏州双友置地有限公司	房地产	1,000		100
大连富丽华物业管理有限公司	服务	50		90
大连富丽华大酒店	酒店	16,333	60	
大连盛发置地有限公司	酒店	1,000		60
大连中免友谊外供免税品有限公司	商业	2,000	65	
沈阳友谊商城有限公司	商业	10,000	100	
大连友嘉购物有限公司	商业	5,000	90	2
大连友谊购物广场发展有限公司	商业	2,000	90	10
沈阳友谊（铁西）购物中心有限公司	商业	1,000	99	
大连友谊金石谷俱乐部有限公司	休闲	USD1,000	70	
大连锦程装饰装修工程有限公司	装饰装修	1,000	70	

二、内部控制规范实施组织保障

为了更好提高内控建设水平，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，公司成立内控工作领导小组和内控项目组，成员包括董事长、总裁、审计委员会的召集人、分管

副总裁、各部门、经营单位负责人等。其中：

1、内控工作领导小组

主要职责：落实内部控制基本规范相关要求，负责组织协调内部控制的建立实施，保证公司内控体系设计完整和运行，并监督内控制度运行的有效性。

主任：田益群

副主任：杜善津、赵彦志

执行副主任：杨立斌、刘晓辉、李永军、孙锡娟、尹奇、靳军、王延

2、内控项目组

具体任务：

1) 制定公司内部控制建设目标及实施方案，由内控工作领导小组审核后实施；

2) 开展公司内控工作的培训、宣讲；

3) 负责推动、协调内控建设的日常工作，落实内部控制建设的具体责任；

4) 发现并提出内部控制建设过程中存在的问题，督促整改。

组长：孙锡娟

牵头部门：审计部

成员：于小兵、方雷、孔玉卉、陈爱筠、李效轶、姜广威、潘文斌、孙镇、尚忠伟、庞晓洲、孙玉峰及分公司、各经营单位负责人

工作人员：审计部增设 2 名专干，专职负责内控制度建设与实施工作。各部门、各经营单位指派 1 名具体的内控专干。

3、内控实施工作预算

根据市场情况待定。主要构成为咨询服务费、办公费、差旅费、培训费等。

三、内控制度实施筹备工作计划

1、确定内控实施范围与实施模式

完成时间：2012 年 3 月 10 日前。

责任人：审计部

公司范围：包括公司总部各部门、各经营单位。

制度范围：治理结构、发展战略、组织架构、人力资源、企业文化、信息系统、财务报告、信息披露、全面预算、资金活动、采购业务、销售业务、资产管理等。

2、召开内控制度建设启动会

完成时间：2012 年 3 月 31 日前

责任人：审计部

参加者：内控工作领导小组、内控项目组

工作内容：宣布经过董事会审议的内控制度实施方案与具体工作要求，对公司内控建设工作进行部署和动员，为下一步内控工作的实际开展打好基础。

3、进行企业内控基本规范相关内容的培训

时间：2012 年 4 月 30 日前

责任人：审计部

参加者：内控领导小组、内控项目组

工作内容：参加证券监管部门及其他相关部门组织的内控培训，

并内聘相关人员、外请中介机构展开内控系列培训。

四、内控制度实施工作计划

1、内部控制基本规范对标分析，逐项梳理

时间：2012 年 6 月 30 日前

责任人：审计部

参加者：内控项目组

工作内容：把公司现执行的制度与内控制度基本规范及配套指引等逐项对照，形成对标记录，对于与基本规范要求有差距的部分，落实整改责任人及整改时间。

2、风险识别，评估内控缺陷

时间：2012 年 7 月 31 日前

责任人：审计部

参加者：内控项目组

工作内容：公司将现有的公司制度和业务控制流程从风险发生的可能性和影响程度进行综合分析，识别固有风险，评价风险等级，形成风险汇总清单。并将现有的公司制度和业务控制流程与风险清单进行对比，通过穿行测试、抽样和比较分析等方法，收集相关流程内控设计和运行是否有效的证据，查找内控缺陷。

3、制定内控缺陷整改方案并落实

时间：2012 年 10 月 31 日前

责任人：审计部

参加者：内控项目组

工作内容：进一步梳理公司各项内控缺陷，制定内控缺陷整改方

案（2012年8月31日前）；并落实缺陷整改工作，包括调整机构设置和流程(如适用)、修订政策及制度、调配人员等，形成内控整改工作报告（2012年10月31日前）。

4、内控制度固化，并形成持续改进制度

完成时间：2012年12月31日前

责任人：审计部

参加者：内控项目组

工作内容：总结内控建设经验成果并形成体系文件。坚持持续性检查，通过内控检查，验证所属公司自我评估工作的真实性及内控整改工作的效果，不断完善，持续改进。

五、内控自我评价工作计划

时间：2012年8月31日前完成第1项工作，其余根据公司年度报告编制时间确定。

负责人：审计部

工作内容：

1、编制自我评价工作计划，确定内控缺陷的评价标准，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

2、检查整改效果，组织实施自我评价工作，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、信息披露、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价并编制内部控制自我评价工作底稿。

3、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整

改建议，编制整改任务单。

4、形成内部控制自我评价报告，报经董事会批准后，按照要求对外披露或报送相关部门。

六、内控审计工作计划

时间：2012 年 9 月 30 日前完成第 1 项工作，其余根据公司年度编制时间确定。

负责人：审计部

工作内容：

- 1、聘请进行内部控制审计的会计师事务所。
- 2、会计师事务所作出审计计划，包括组建审计工作团队。公司就内控评价工作与内控审计会计师事务所沟通。
- 3、实施审计，包括评价内部控制缺陷。
- 4、按照要求披露内部控制审计报告。

大连友谊（集团）股份有限公司

2012 年 3 月 12 日