

# 上海锦江国际实业投资股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

为进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，根据中国证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（沪证监公司字【2012】41号）要求，结合公司实际情况，特制定本实施方案。

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司简称：锦江投资

股票代码：600650、900914。

注册资本：5.52 亿元

截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 30.52 亿元，净资产 20.10 亿元。

上海锦江国际实业投资股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是 1993 年 2 月由原上海新锦江大酒店改制而成的股份有限公司。公司发行的 A 股和 B 股股票于 1993 年在上海证券交易所上市。

公司及子公司主要从事车辆客运服务、物流服务(普通货物的仓储、装卸、加工、包装、配送(筹建)及相关信息处理服务和有关咨询服务；提供供应链、仓储、运输、库存、采购订单的管理和咨询服务，计算机软件的开发与技术服务；国内货物运输代理业务、国际货物运输代理业务)、旅游服务(非旅行社接待业务)、商务服务、宾馆、物

业管理、办公用房出租、房地产开发经营，提供商场的场地。

## （二）公司组织架构

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》等相关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层等法人治理结构，并按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定与要求，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《首席执行官工作细则》，对股东大会、董事会、监事会和经营管理层的规范运作作出明确规定，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。

公司董事会设立了战略、审计、薪酬与考核专门委员会，董事会三个专门委员会按照制定的《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬考核委员会实施细则》开展工作。

公司建立与生产经营及规模相适应的组织机构，明确规定各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

## （三）公司主要控股、参股公司情况

公司名称	主营范围	直接或间接持股比	注册资本	总资产	净资产
上海锦江汽车服务有限公司	大小客车出租服务、旅游、汽车修理、长途客运、汽车配件、客车租赁	95%	33,849	174,393	88,916
上海锦江国际低温物流发展有限公司	仓储物流管理服务及相关业务咨询，存货管理服务，货物运输代理管理，商务信息咨询	51%	8,334	22,847	12,771
锦海捷亚国际货运有限公司	承办海运、空运进出口货物、国际展品及私人物品的国际运输代理业	50%	1,000万 美元	61,246	23,474

	务，办理快递业务				
上海大众新亚 出租汽车有限 公司	出租汽车、驾驶员培训、 汽车配件销售、汽车维 护	49.5%	3,000	19,412	15,838
上海浦东国际 机场货运站有 限公司	为各航空公司、货代公 司和货主提供进出港货 物、邮件在浦东国际机 场货运站内的处理服务	13%	31,161	171,685	147,790

## 二、组织保障

为确保公司内部控制规范实施，公司成立内部控制项目领导小组和内部控制项目工作小组，公司董事长为内控建设第一责任人，首席执行官为内控实施负责人，董事会秘书、财务总监负责内控实施指导和协调；审计室作为内部控制规范的牵头部门，组织公司各职能部门、各分子公司共同开展内部控制的自我评价。公司严格内部控制考核机制，确保内部控制规范工作落到实处。

领导小组组长：首席运营官

领导小组成员：公司副总裁、董事会秘书、财务总监、审计室主任、各分子公司负责人

工作小组组长：董事会秘书、财务总监

工作小组副组长：审计室主任

工作小组成员：办公室、计财部、投资发展部、人力资源部、下属企业计财部、审计室等部门负责人

内部控制项目领导小组是公司内部控制规范工作的领导机构，负责组织、指导、监督、检查公司及控股公司内部控制规范工作，协调相关事宜。

内部控制项目工作领导小组下设内部控制项目工作小组。根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和《内部控制手册》的具体内容，内部控制项目工作小组在内部控制项目领导小组的领导下，负责

内部控制的自查、整改、风险控制等工作，对公司及下属分子公司的内部控制规范的相关工作进行指导、监督，确保内部控制和风险管理。

### 三、内控建设工作计划

2011年,公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求,以防范风险、规范管理为目标,以源头治理和过程控制为核心,以防范风险和提高效率为重点,从建立健全企业内部控制规范体系为抓手,根据国家企业内部控制规范体系的相关要求,系统梳理企业已有的内部控制制度并加以完善,着力规范业务流程,明确岗位职责,强化制约,落实责任追究,形成企业健全有效的内部控制规范体系,编制完成了《内部控制手册》。

2012年,根据《内部控制手册》的内容,公司及控股公司将从做好自我评价和社会中介机构的评审工作。

#### (一) 内部控制实施的范围

- 1、公司本部
- 2、公司下属子公司、控股子公司

#### (二) 牵头部门及参与部门

牵头部门：审计室

参与部门：办公室、计财部、人力资源部、投资发展部等。

牵头部门负责公司内部控制规范实施的日常工作。

参与部门负责其职责范围内的内部控制的自查、整改、风险控制等工作,对下属子公司内部控制规范的相关工作进行指导、监督,检查、评估,保证内部控制的日常运行。

#### (三) 学习相关文件, 安排布置内部控制规范实施工作

公司将采用讲座形式，组织公司及控股公司的相关人员进行《内部控制手册》培训，提高对内部控制工作的认识和贯彻执行能力。

#### （四）查找内部控制缺陷

内部控制项目工作小组按照《企业内部控制基本规范》和配套指引，对照《内部控制手册》的内容，对现有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查，梳理风险，编制风险清单，将制度与风险清单进行比对，查找内部控制缺陷。

#### （五）制定整改方案，落实整改措施，完善内控体系

内部控制项目工作小组汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定整改方案，落实整改措施，并将自查结果及内控实施进展情况形成阶段性报告，报告内部控制项目领导小组。

半年度公司内部控制规范实施进展情况报告，于2012年7月15日前报送上海证监局和上海证券交易所。年度公司内部控制规范实施进展情况报告，于2013年1月15日前报送上海证监局和上海证券交易所。

公司审计室牵头组织内部控制项目工作小组成员检查内部控制缺陷整改情况和效果。对未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改。

#### （六）完成整改情况专项报告

在检查整改的基础上，针对存在的问题，应逐项制定整改计划，将整改任务分解至具体责任人，明确各项整改内容的目标，整改计划完成后，报送公司审计室，并根据监管部门的要求披露内控实施工作情况。

### 四、内部控制自我评价工作计划

### （一）制定自我评价工作计划，组织实施自我评价工作

公司审计室会同内部控制项目工作小组，制定自我评价工作计划，明确评价范围、工作任务、评价程序、进度安排等。根据公司性质、经营、管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准，对被评价单位进行现场测试，通过个别访谈、调查问卷、专题讨论、实地查验、测试、抽样和比较分析等方法，收集公司内部控制活动是否发生变化，设计和执行是否有效的证据，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。

### （二）提出整改建议，编制整改任务单

公司审计室对发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出整改意见，编制整改任务单，督促落实整改，并以书面形式向内部控制项目领导小组、董事会审计委员会报告。

### （三）编制内部控制自我评估报告

按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的要求和《内部控制手册》的内容，编制内部控制自我评价报告。内部控制评价报告围绕控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素确定内部控制的具体内容，对内部控制的控制活动、设计、执行情况进行全面评价。

### （四）审核内部控制自我评估报告

公司内部控制自我评估报告报经公司董事会审计委员会审核后，提交公司董事会批准，与年报同时披露并报送相关监管部门。

## 五、内部控制审计工作计划

### 1、聘请内部控制审计会计师事务所

公司拟于2012年9月30日前确定聘请有专业资质的会计师事务所对公司年度内部控制设计、执行的有效性进行审计，并出具内部控制审计报告。

## 2、内部控制审计的披露

公司将在 2012 年年报披露前完成内部控制审计工作，在披露 2012 年年报的同时披露内部控制审计报告。

二〇一二年三月二十三日