

南方建材股份有限公司 关于内部控制规范体系建设实施方案进展情况的 公 告

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。

为进一步加强和规范南方建材股份有限公司（以下简称“南方建材”、“公司”或“本公司”）内部控制，提高公司风险管控能力、保障广大利益相关者的合法利益诉求，促进公司可持续发展，根据《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发【2005】34号）、国家财政部、审计署、保监会、银监会及证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定，按照中国证监会2012年内部控制监管工作部署、《中国证券监督管理委员会公告》（【2011】41号）和中国证监会湖南监管局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（湘证监公司字[2012]2号，以下简称《通知》）要求，本公司制定的《南方建材股份有限公司内部控制规范体系建设实施方案》经2012年3月29日召开的第五届董事会第三次会议审议通过，并在指定信息披露网站予以公告。现将内部控制规范实施工作的阶段性进展情况公告如下：

一、内控规范实施工作基本情况

（一）内控规范实施工作的组织保障

为顺利完成内部控制规范实施工作，公司成立了以董事长

为第一责任人的组织保障体系。

公司总部层面设置“内部控制体系建设领导小组”，领导和协调公司实施内部控制体系建设工作。领导小组下设“内部控制体系建设工作小组”，作为日常管理机构，负责内部控制体系建设工作的具体事务；公司及下属控股子公司按照董事会批准的工作方案协同开展组织内部控制建设和自我评价工作。

此外，为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了北京华鼎方略国际咨询有限公司作为公司内部控制体系建设的咨询机构，指导和协助公司建立健全内部控制体系。中介团队与公司内控建设工作小组组成了联合工作组，协同开展内控体系建设工作。

（二）内控规范实施工作的整体思路

为确保内控规范实施工作平稳、有序、顺利进行，本公司按照“循序渐进、试点先行、逐步推广，逐年提高”的方针，采用“以风险为导向、以控制为手段、以流程为纽带、以制度为载体”的内部控制方法论为指导，将2012年内控规范实施工作分为四大阶段，7个步骤开展内控实施及评价工作。

项目阶段	项目步骤	总体时间计划安排
内控启动阶段	1. 项目筹备与启动	2012年4月30日前
内控建设阶段	2. 风险识别与评估	2012年6月30日前
	3. 缺陷识别及整改	2012年12月31日前
	4. 内控建设成果和方法推广	2012年12月31日前
内控自我评价阶段	5. 编制内部控制自我评价计划	2012年12月31日前
	6. 组织实施自我评价工作	2012年年报披露前
内控审计阶段	7. 接受外部内控审计	2012年年报披露前

为实现内控体系建设的规范化效果，本公司选取了公司总

部管理支持部门及四家子公司，作为中介机构协助本公司实施内控建设的试点单位，该五个单位作为本公司首批内控体系建设单位，其工作成果将起到本公司内控体系建设工作全面推广时的模版与示例作用。其他分子公司作为第二批内控体系建设单位，采用内控成果和方法的推广模式进行。

二、内控规范实施工作的安排部署和进展情况

按照公司内控规范实施工作整体思路和安排，公司内控规范实施工作正按计划稳步推进。各项工作内容开展顺利。

(一) 立足实际、群策群力、积极稳妥推进企业内控项目筹备启动及建设

1、项目筹备与启动阶段

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下：

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	确定内控实施范围	2012年4月30日前	已完成
2	聘请具有内控专业经验的中介机构,指导公司完成此项工作	2012年4月30日前	已完成
3	积极参加交易所、证监局、证券业协会组织的内控学习和交流,并将会议精神传达给公司相关人员	2012年4月30日前	已完成
4	充分利用公司内部网络对企业建立内控体系的优越性进行宣传,制定科学合理的培训方案,组织从上而下的全员培训	2012年4月30日前	已完成
5	编制内控实施方案,将经董事会审议通过后的内控实施方案报送湖南证监局和深圳证券交易所备案,并予以披露	2012年4月30日前	已完成
6	召开公司内部控制规范体系建设工作启动大会	2012年4月30日前	已于2012年5月完成

2、风险识别及评估阶段

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下：

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	收集公司和同行业风险信息	2012年6月底前	已完成

2	对公司层面及重要业务流程进行风险识别	2012年6月底前	正在进行
3	开展风险评估, 编制风险数据库	2012年6月底前	正在进行
4	将风险识别与评估结果与公司的流程框架相互对接	2012年6月底前	正在进行
5	针对每项业务流程逐步分解至子流程和具体目标、风险、控制措施, 通过访谈、文档审阅、穿行测试等方式, 识别和评估内部控制设计的合理性, 在此基础上编制各项内部控制文档	2012年6月底前	正在进行

3、缺陷识别与整改阶段

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下:

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	根据风险评估、流程梳理的结果, 对公司现有内部控制制度设计及其执行情况进行全面系统的检查、分析和梳理, 将风险数据库与公司现有的政策、制度等进行对比, 查找内部控制缺陷, 并对找出的内部控制缺陷进行等级划分	2012年8月31日前	待开展
2	分析上述缺陷的性质和产生的原因, 制定相应的内控缺陷整改建议和方案, 上报公司内控规范工作领导小组审核、批准	2012年10月31日前	待开展
3	公司根据缺陷整改方案, 落实各项缺陷的整改工作	2012年12月31日前	待开展
4	公司在中介机构的协助下检查内控缺陷整改情况和效果, 形成内控缺陷整改报告。对非客观原因造成的未落实或落实不到位的部门, 公司督促其进一步整改	2012年年报披露前	待开展

4、内部控制建设成果和方法的推广阶段

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下:

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	创建内控体系建设推广工作模版	2012年10月-12月	待开展
2	实施内控体系建设推广的培训	2012年10月-12月	待开展
3	按业务板块将试点单位的内部控制规范体系建设工作经验向非试点单位推广, 稳步推进公司内部控制规范工作	2012年10月-12月	待开展

（一）全面部署、突出重点、有序组织内控体系评价

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下：

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	编写内控评价手册，设计内控评价底稿，建立内控评价体系	2012年12月31日前	待开展
2	拟订2012年度内控评价工作方案	2012年12月31日前	待开展
3	确定缺陷评估标准	2012年12月31日前	待开展
4	组织实施2012年度内控自我评价	2012年12月-2013年2月	待开展
5	汇总测试发现及内控缺陷，提交缺陷认定和整改方案给公司董事会审议	2012年12月-2013年2月	待开展
6	落实缺陷整改	2013年2月28日前	待开展
7	编写内控自我评价报告提交公司董事会审议后并予以公告	2012年年报披露之日	待开展

（二）提高认识、协调统一、准备接受内部控制审计

本公司在该阶段的主要工作进展情况如下：

序号	主要工作内容	计划完成时间	工作进展情况
1	配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作	2013年1-3月	待开展
2	披露内控审计报告	2012年年报披露之日	待开展

三、下阶段的内控规范实施工作重点规划

截止2012年6月末，本公司内控规范实施工作正有条不紊地进行，为了保障内控规范实施的效果，公司计划将以下内容作为下阶段内控规范实施工作中的重点事项。

1、加强内控法规和知识的宣贯力度，实现认知和认同

为在公司内部形成良好的内控文化和内控氛围，公司计划在内控文化的宣导上充分利用公司网站、企业报章、内部培训等平台，通过撰写专题文章、开展专题讨论、组织内控知识培训等形式宣传内部控制的概念、理论。以期通过全方位、多角度、不间断的宣传引导，实现员工对内控规范实施的认知和认同。

2、稳固内控体系建设的成果和方法，贯彻推广实施

通过建立具有公司业务特色的内控体系，把内控融入现有管理体系和业务流程，使得内控体系更容易落地生根，开花结果。此基础上，设计标准化的推广模版，辅之以内控建设方法论，培训宣贯等手段，以达到内控推广建设与内控试点建设效果一致的要求。

3、借鉴内控评价和内控审计工作，强化内控规范实施的责任与效果

本公司将内控规范实施工作作为中长期规划，不搞形式化，并提出内控规范逐年提升的方针政策。且2012年系本公司全面实施内控体系评价和接受内控审计的第一年，公司计划借鉴内控评价和内控审计的工作，将其作为检验公司内控规范实施效果的工具和保障，强化内控规范实施的责任，以期全面提升内控规范实施落地的效果。

特此公告

南方建材股份有限公司董事会

二〇一二年六月二十九日