

# 成都市兴蓉投资股份有限公司

## 2012 年度内控工作计划和实施方案

按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，公司的内控制度流程体系建设工作已基本完成。但随着外部环境的变化、公司异地拓展等工作的开展，公司的业务、规模和组织机构不断发展变化，都可能会对公司的内部控制体系产生影响。故公司应不断适应各种发展变化的要求，对内部控制体系进行不断调整、完善，以合理保证其有效执行。公司拟将下一阶段的内控工作重心转移到内部控制体系完善方面，以内控评价工作推动内控体系的优化提升。

2012 年度公司内控工作计划和实施方案如下：

### 一、重点督促子公司重大事项的对接落实

为确保公司本部和各子公司制度流程在重大方面的一致性，由公司内审部牵头，组织各级内审部开展内控自我评价工作，重点督促子公司重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响事项的相关制度的对接和各项措施落实。

1、自查阶段。各级子公司应于 2012 年 5 月底之前完成自查工作，对各自制度流程与上级公司在重大事项方面的对接情况进行梳理、完善，形成书面报告。

2、检查阶段。由各级内审部对下级公司进行检查，对检查过程中

发现的缺陷提出改进建议，并督促其落实，预计于 2012 年 9 月底完成。

3、后续评价阶段。各级内审部对检查阶段发现缺陷的改进落实情况持续关注。

## 二、对具体业务循环的内控进行优化提升

按照《企业内部控制应用指引》的要求，再次组织对公司现有各项业务循环进行梳理，明确标识各业务循环的主要环节、主要风险、风险防范应对措施。然后将现有制度与梳理出的风险应对措施进行对比、完善。2012 年拟进行完善的业务循环包括销售与收款、采购与付款和全面预算。

1、试点阶段。以下属成都市自来水有限责任公司（以下简称“自来水公司”）的销售与收款循环进行试点。自来水公司成立工作小组，按照 PDCA 循环的思路对其销售与收款业务进行全过程梳理、完善，形成《自来水公司销售与收款业务指引》。然后以该业务指引为样板，于 2012 年 6 月底前完成对各公司相关人员的宣讲、培训工作。

2、推广阶段。各公司按上述模式开展工作，拟于 2012 年 10 月底形成各业务循环的《业务指引》。

3、试运行及优化提升阶段。上述工作完成后，各公司按照已形成各业务循环的《业务指引》进行试运行。同时，各级内审部牵头组织各工作小组开展内控评价工作，评估其执行的效果和效率，不断优化提升。

成都市兴蓉投资股份有限公司

董事会

二〇一二年二月十七日