

# 重庆港九股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

为加强和规范公司内部控制，进一步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，根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引和中国证监会重庆监管局《关于做好重庆辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》（渝证监发〔2012〕3号）的要求，并结合公司实际，特制定本实施工作方案。

### 一、公司基本情况

（一）公司于 2000 年 7 月在上海证券交易所上市，股票简称：重庆港九；股票代码：600279。

### （二）主营业务

公司主营业务包括：长江干线及支流省际普通货船运输，码头，港口旅客运输服务经营，在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营，港口机械、设施、设备租赁、维修业务经营，商品储存，船舶修理，代办客货运输及中转业务，普通机械及船舶零部件的制造，物流配送等。

### （三）主要财务数据

截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产为 46.31 亿元，净资产为 16.21 亿元。2010 年完成营业收入 11.20 亿元，完成净利润 6251.16 万元。

#### **（四）组织架构**

公司根据国家有关法律法规的规定，设立股东大会、董事会、监事会和管理层，并制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会议事规则》等治理细则，明确了公司董事会、监事会和管理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保了决策、执行和监督相互分离，并形成制衡。

公司本部设三室八部，即董事会办公室、总经理办公室、监事会办公室、财务部、人力资源部、审计部、资产证券部、设备技术部、生产经营部、建设管理部、安全管理部。

公司拥有 7 家分公司，9 家控股子公司、5 家参股公司。

公司基本组织架构图见附件一。

#### **二、实施内部控制规范的组织保障**

为切实贯彻落实内部控制规范实施工作，确保公司内部控制规范体系的建设及自我评价工作顺利开展，公司成立实施内部控制规范领导小组、实施小组和监督小组，内控建设工作任务分解表详见附件二。实施内部控制规范领导小组、实施小组和监督小组的构成及职责分别如下：

##### **（一）领导小组**

**组长：**孙万发（董事长）

**副组长：**熊维明（董事、总经理）

江义军（监事会主席）

**成员：**魏益（董事、财务总监）

许丽（董事）

张鹏（董事）

刘星（独立董事）

洪卫（独立董事）

伍斌（独立董事）

黄继（副总经理）

杨建中（副总经理）

张强（董事、副总经理及董事会秘书）

刘晓骏（副总经理）

曹浪（监事）

彭维德（监事）

**工作职责：**领导小组负责审核公司内部控制规范实施工作方案及相关配套文件，监督和控制内部控制规范的实施进展，审查各阶段工作目标完成情况。

## **（二）实施小组**

**组长：**熊维明（总经理）

**副组长：**张强（董事、副总经理及董事会秘书）

魏益（董事、财务总监）

**成员：**黄继（副总经理）

杨建中（副总经理）

刘晓骏（副总经理）

本部各部门主要负责人

各分公司经理

各控股子公司董事长（或执行董事、总经理）

**工作职责：**实施小组负责按照《企业内部控制应用指引》组织公司本部职能部门及各分、子公司开展内控建设各阶段具体工作。

工作小组办事机构设在审计部，负责内部控制规范实施的进程安排及跟踪，相关工作协调，汇总内控建设的相关资料，形成公司内控缺陷整改方案和内部控制自我评价报告等。

### （三）监督小组

**组长：**江义军（监事会主席）

**副组长：**许丽（董事）

**成员：**曹浪（监事）

彭维德（监事）

谭安乐（监事）

屈宏（监事）

李福文（监事会办公室主任）

龚庆嘉（审计部部长）

**工作职责：**监督小组负责查找内部控制缺陷，跟踪内部控制缺陷整改情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价，并就内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或

责任人的责任。

#### **（四）咨询机构**

为保证内控实施的质量，根据中国证监会重庆监管局《关于做好重庆辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》的要求，公司审计部负责落实聘请专业咨询机构指导和协助公司开展内控建设相关工作（内部控制咨询和审计不能为同一家会计师事务所），确保公司内控建设达到合规要求。

### **三、内部控制建设工作计划**

内部控制建设分启动，风险识别评估及内控缺陷查找，确定内控缺陷整改方案，落实内控缺陷整改等四个阶段。公司本部各职能部门及各分、子公司对照《企业内部控制应用指引》组织开展内控建设各阶段具体工作，各部门（或单位）在各阶段形成的文字资料由分管领导审签后报送审计部，由审计部汇总形成公司关于内控建设的相关文件或资料。内部控制建设各阶段工作内容、完成时间如下：

#### **第一阶段 内控启动阶段**

##### **（一）工作内容**

1、制订内控实施工作方案，并将工作方案报公司董事会批准。

2、根据工作方案，建立工作组织架构，明确各级组织职责分工。

3、采取多种形式，广泛宣传，全面动员，组织各级员

工认真学习内部控制基本规范及配套指引，努力提高各级员工内控理念和风险意识。

## **（二）完成时间**

2012 年 2 月 29 日前。

## **第二阶段 风险识别评估及内控缺陷查找阶段**

### **（一）工作内容**

- 1、界定内部控制范围。
- 2、梳理重要业务流程，识别固有风险，分析评价风险等级，编制风险清单。
- 3、将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

### **（二）完成时间**

2012 年 7 月 15 日前。

## **第三阶段 确定内控缺陷整改方案阶段**

### **（一）工作内容**

- 1、确定内控缺陷评价标准。
- 2、对发现的内控缺陷进行分类分析。
- 3、提出内控缺陷整改方案。

### **（二）完成时间**

2012 年 9 月 15 日前。

## **第四阶段 内控缺陷整改阶段**

### **（一）工作内容**

- 1、根据内控缺陷整改方案实施整改。
- 2、形成内控缺陷整改报告。

## **（二）完成时间**

2012 年 11 月 15 日前。

## **四、内部控制自我评价工作计划**

### **（一）工作内容**

- 1、编制自我评价工作计划，确定评价的具体时间表和人员分工。
- 2、确定内部控制缺陷的评价标准。
- 3、组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。
- 4、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。
- 5、根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告。
- 6、内部控制自我评价报告提交董事会审议批准。监事会对自我评价报告进行核查，并出具意见。
- 7、按要求将内部控制自我评价报告与 2012 年年报同时披露。

### **（二）完成时间**

2012 年年报披露前。

## **五、内部控制审计工作计划**

### （一）工作内容

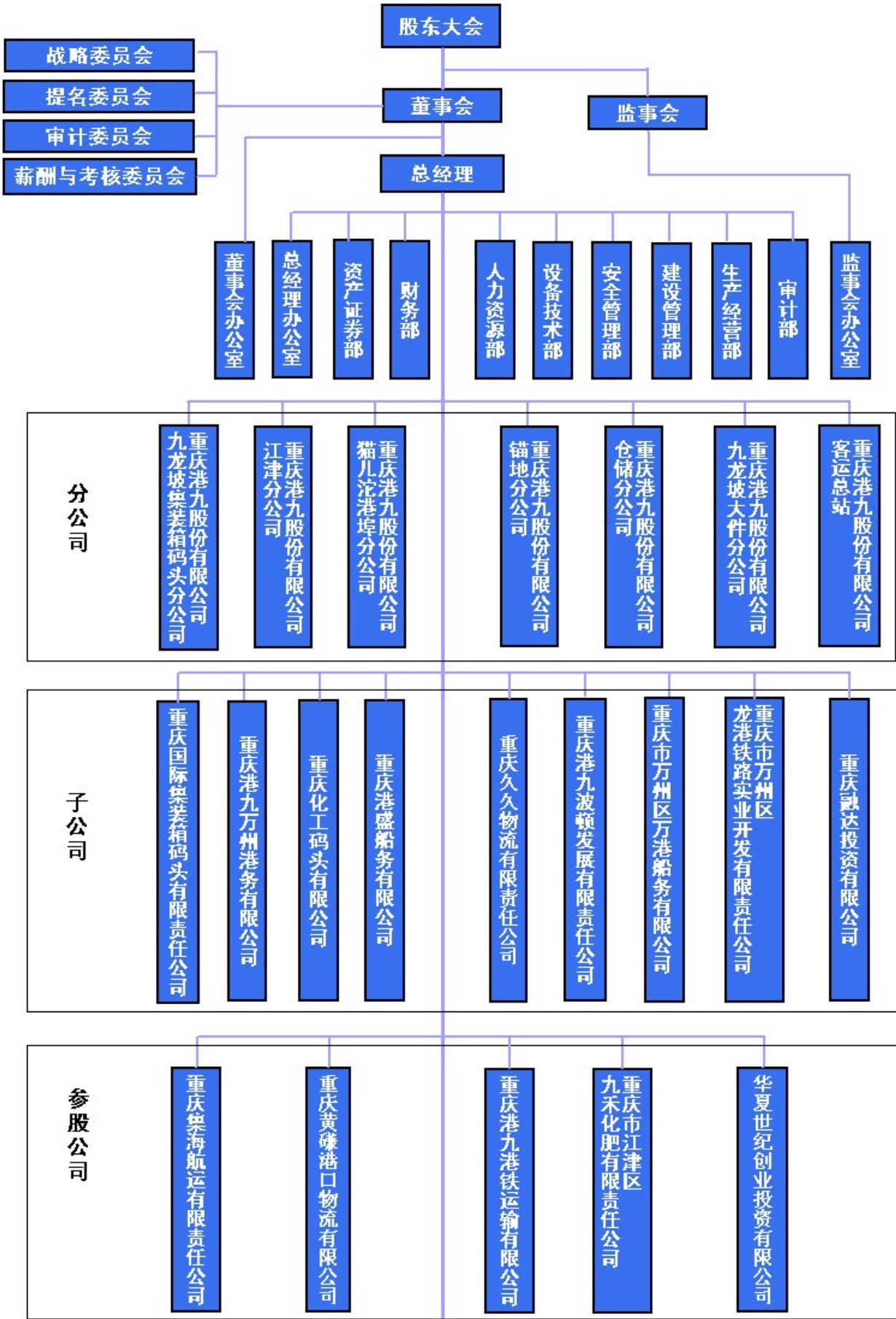
- 1、聘请对公司内部控制设计及运行有效性进行审计的会计师事务所。
- 2、配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作。
- 3、在 2012 年年报披露的同时对外披露内控审计报告。

### （二）完成时间

2012 年年报披露前。



附件一：公司组织架构图



附件二：

## 内控建设工作任务分解表

| 政策法规       | 具体指引名称      | 责任部门或单位         |        | 分管领导       |
|------------|-------------|-----------------|--------|------------|
| 企业内部控制应用指引 | 第1号—组织架构    | 董事会办公室<br>人力资源部 | 各分、子公司 | 孙万发<br>熊维明 |
|            | 第2号—发展战略    | 董事会办公室<br>资产证券部 | 各分、子公司 | 孙万发        |
|            | 第3号—人力资源    | 人力资源部           | 各分、子公司 | 熊维明        |
|            | 第4号—社会责任    | 总经理办公室          | 各分、子公司 | 熊维明        |
|            | 第5号—企业文化    | 总经理办公室          | 各分、子公司 | 许丽         |
|            | 第6号—资金活动    | 财务部             | 各分、子公司 | 魏益         |
|            | 第7号—采购活动    | 设备技术部           | 各分、子公司 | 杨建中        |
|            | 第8号—资产管理    | 资产证券部           | 各分、子公司 | 张强         |
|            | 第9号—销售业务    | 生产经营部           | 各分、子公司 | 黄继         |
|            | 第10号—研究与开发  | 设备技术部           | 各分、子公司 | 杨建中        |
|            | 第11号—工程项目   | 建设管理部           | 各分、子公司 | 刘晓骏        |
|            | 第12号—担保业务   | 财务部             | 各分、子公司 | 魏益         |
|            | 第13号—业务外包   | 生产经营部           | 各分、子公司 | 黄继         |
|            | 第14号—财务报告   | 财务部             | 各分、子公司 | 魏益         |
|            | 第15号—全面预算   | 财务部             | 各分、子公司 | 魏益         |
|            | 第16号—合同管理   | 总经理办公室          | 各分、子公司 | 熊维明        |
|            | 第17号—内部信息传递 | 总经理办公室          | 各分、子公司 | 熊维明        |
|            | 第18号—信息系统   | 设备技术部           | 各分、子公司 | 杨建中        |

**说明：**公司本部各部门除负责本部门相关内控建设工作外，还应当对各分、子公司相应业务版块的内控建设工作进行指导、监督并汇总相关资料。