

上海同济科技实业股份有限公司

内控规范实施方案

为进一步加强上市公司内部控制规范体系建设工作,财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布了《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号文)以及《企业内部控制配套指引》(财会[2010]11号文),公司董事会和经营班子对此高度重视,将此项工作列为公司内部管理升级的重大举措,特制定内部控制规范实施工作方案如下:

一、公司基本情况介绍

上海同济科技实业股份有限公司(简称“公司”)于1993年11月创立,1994年3月在上海证券交易所上市,是同济大学控股的综合性上市公司,公司依托同济大学的人才、技术、资源和学科优势,以工程咨询服务、科技园建设与管理、建设工程管理、房地产开发、环境工程为核心业务,并涉足汽车设计、新能源开发、信息产业等领域,精心打造城市建设科技产业链,目前拥有多家全资、控股子公司和参股公司。

二、组织保障

公司高度重视内控规范实施工作,成立内控工作领导小组,董事长任领导小组组长,为内控建设的第一责任人;总经理任副组长,为内控实施负责人。公司明确董事会负责内部控制的建立健全和有效实施,公司管理层负责组织企业内部控制的日常运行(公司组织机构图见附件)。

董事会审计委员会全面负责审查公司内部控制,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制的外部审计及其他相关事宜,并向董事会汇报。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。为进一步强化内控实施的组织和管理工作,公司自2010年成立了内控实施工作小组,由公司总经理为组长,成员包括审计部副经理、法务、公司总部各业务部门负责人,负责规划、协调公司内控体系建设总体方案与推进计划。

公司审计部在董事会审计委员会的领导下,负责监督、检查、评价公司内部控制建立和实施情况,负责组织、协调内部控制的外部审计及具体工作。审计部设立法务岗位专司内控建设工作职能,负责制定公司内控体系建设工作计划,牵

头组织、协调、指导各部门与各子、分公司开展内控体系建设工作，并向公司管理层汇报。

综上，公司内控规范实施工作的负责人为公司总经理；具体牵头部门审计部；内控规范实施工作涉及的各业务部门与各子公司负责人为本部门或本单位内控规范实施工作第一责任人。

公司在 2011 年下半年专门派员赴北京参加注册企业风险管理师的培训，从理论和实践上全方位提高内控工作的水平。

三、内控建设工作计划

（一）业务流程编写。公司总部和各控股子公司于 2012 年 6 月 30 日前完成业务流程的编写。本阶段的主要任务是明确具体控制流程的文件格式，以《内部控制 18 项应用指引》为基础，结合企业实际适当增减项目，确定流程控制的基本框架，对流程进行分工并完成编写。

（二）编制风险清单。公司总部和各控股子公司从 7 月 1 日至 8 月 31 日，以风险为导向，对公司总部层面的所有风险和控股子公司层面的所有风险进行梳理、查找、评估，编制风险清单。

（三）业务流程缺陷查找。公司总部和各控股子公司于 9 月 30 日前将现有的制度、流程与风险清单进行对比，根据风险是否有相应的控制措施进行控制，查找出目前公司总部及控股子公司制度和流程存在的缺陷，编制业务流程缺陷汇总表并提出缺陷改进方案。

（四）缺陷改进。公司总部和各控股子公司于 10 月 31 日前，完成业务流程缺陷的整改落实工作，对存在缺陷的制度、相关业务流程进行修改完善，形成缺陷整改报告。

（五）公司总部和各控股子公司于 11 月 30 日前完成内控手册及重要业务流程的董事会审议程序，正式颁布实施。

（六）阶段性总结及报告。公司分别于 2012 年 7 月 15 日和 2013 年 1 月 15 日之前，向有关部门报送公司内控规范工作的阶段性报告和总结报告。

四、内控自我评价工作计划

（一）内控评价的组织方式

公司审计部在董事会审计委员会直接领导下，负责公司的内控自我评价工作。公司内控评价采用“自查评价”和“审计部独立检查评价”两级评价体系。

（二）内控评价的范围和内容

1、内控评价范围

2012 年内控自查评价覆盖范围为公司总部和下属控股子公司。审计部将综合考虑业务代表性和内部审计风险评估结果，确定独立检查评价范围。

2、内控评价内容

审计部围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，结合各单位具体情况组织开展全面评价。

（三）内控评价进度安排

公司审计部将组织各部门和控股子公司每年至少组织一次自查评价工作。审计部独立检查评价工作将与内部审计项目统一协调，达到有效配置资源，提高工作效率。独立检查评价工作将按照经公司审计委员会批准的年度审计项目计划进行。

（四）内控评价的标准

公司审计部将严格按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》为标准，建立公司内控评价模板，作为评价工作的依据。

（五）缺陷认定标准

一般缺陷、重要缺陷及重大缺陷的认定标准将由审计部、外部审计师联合确定，并在战略、财务和业务等多方面综合量化考虑。

（六）工作记录

2012 年本公司内控评价工作将形成以下工作记录，主要包括：

1、《评价方案》：明确工作范围、工作任务、人员组织、进度安排和费用预算等；

2、《评价底稿》：明确主要风险点、关键控制活动、取样数量和穿行测试结论等；

3、《缺陷评价汇总表》：明确缺陷类别、缺陷描述、整改部门、整改措施和整改期限等；

4、《内控评价报告》：明确依据主管部门发布的标准格式编制。

五、内控审计工作计划

(一) 内控审计单位选择

公司将在 5 月份，确定本年度的内控审计实施单位。

(二) 进度安排

公司将做好内控审计的配合工作。根据内控整体工作计划，与内控审计机构沟通内控审计实施安排及具体方案。公司将严格按照相关要求披露公司内控实施工作进展情况、内控自我评价报告以及内控审计报告。

上海同济科技实业股份有限公司

2012 年 3 月 28 日

附件：公司主要组织架构图

