

上海城投控股股份有限公司董事会

内部控制体系建设实施工作方案

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和上海证监局《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》要求，公司应自 2012 年 1 月 1 日起全面实施内部控制规范，并制定切实可行的内部控制规范实施工作方案报送证监局和证交所备案。以下为公司内部控制规范实施工作方案。

一、 公司内部控制体系建设实施情况

2008 年 5 月，财政部等五部委正式下发了《企业内部控制基本规范》，要求上市公司遵照执行。经董事会批准决定，公司自 2008 年 10 月起，按照《企业内部控制基本规范》的实施要求，启动了公司内部控制体系建设项目。

公司按照“统一规划、分步实施、内部为主、外部为辅”的原则组织实施内部控制体系建设项目，母公司先行实施，再在子公司全面铺开，项目实施范围包括城投控股母公司、环境集团及其所有控股子公司、置地集团及其所有控股子公司。为保证项目的顺利实施，公司成立了项目领导小组和项目工作小组，并聘请德勤会计师事务所作为项目的外部咨询顾问。

整个项目实施分为三个阶段：

- 1、母公司建立和实施内部控制体系规范 时间：2008 年 10 月—2009 年 3 月；
- 2、子公司建立和实施内部控制体系规范 时间：2009 年 2 月—2009 年 6 月；
- 3、形成常态化的内部控制监督检查评价与自我完善机制 时间：2009 年 6 月起。

经过两年多的建设实施，目前，公司以《内部控制手册》为核心的内部控制制度体系框架已基本构建完成，并初步形成了常态化的内部控制监督检查评价与自我完善机制，公司信息化管控平台系统也正式运行。

二、 2012 年内部控制体系建设工作计划与实施方案

2012 年公司内部控制体系建设的重点，一是进一步强化和完善内部控制监督、检查、评价和自我完善机制；二是完成公司内部控制审计工作。具体工作计划与时间安排如下：

（一）内部控制监督检查评价工作

1、上半年度内部控制监督检查

时间安排：2011 年 12 月—2012 年 3 月

1.1 开展公司 2011 年下半年度内部控制自评；

1.2 审计部对职能部门与部分子公司进行内部控制监督检查，根据检查情况下发内部控制检查意见书，完成公司 2011 年度内部控制监督检查工作报告，并向公司管理层、审计委员会、董事会汇报；

1.3 董事会根据 2011 年度内部控制自评和监督检查情况，形成公司 2011 年度公司内部控制评价报告，与年报一同对外披露。

2、下半年度内部控制监督检查

时间安排：2012 年 6 月—2012 年 8 月

2.1 开展公司 2012 年上半年度内部控制自评；

2.2 审计部对职能部门与部分子公司进行内部控制监督检查，根据检查情况下发内部控制检查意见书，完成公司 2012 年上半年度内部控制检查监督工作报告，并向公司管理层、审计委员会、董事会汇报；

（二）内部控制手册更新维护工作

时间安排：2012 年 4 月—2012 年 9 月

1、下发内部控制手册更新维护的通知，要求各职能部门和子公司按要求汇总提交手册修订意见。

2、审计部汇总收集所有修订意见，进行初步审核后，提交公司管理层审议。

3、根据公司管理层审议意见对内部控制手册进行修订，将修订后新版内部控制手册正式发布。

（三）内部控制审计工作

根据《规范》要求，聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对公司 2012 年度财务报告内部控制进行审计，并出具内部控制审计报告，公司审计部负责组织协调和配合会计师事务所实施内部控制审计工作。具体时间安排如下：

1、2012 年 3 月—2012 年 6 月 完成内部控制审计事务所的选取工作，将选取结果报经公司董事会、股东大会审议通过。

2、2012年8月—2012年10月 配合内部控制审计事务所对公司内部控制进行预审，对预审过程中发现的控制缺陷及时组织整改。

3、2013年1月—2013年4月 配合内部控制审计事务所对公司2012年度与财务报告相关的内部控制进行审计，出具内部控制审计报告，按要求对外公开披露。

以上内容已经公司第七届董事会第七次会议审议通过。

上海城投控股股份有限公司董事会

二〇一二年三月二十八日