

重庆路桥股份有限公司

2012 年内部控制规范实施工作方案

为进一步健全完善公司内部控制体系，确保公司内部控制制度的完整性、合理性及可操作性，提高公司经营管理水平和抗风险能力，促进公司健康持续发展，根据中国证监会重庆证监局《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”的相关要求，并结合公司实际情况，制定公司 2012 年度内部控制实施工作方案。

一、公司基本情况介绍：

1、公司简称：重庆路桥

2、股票代码：600106

3、上市地：上海证券交易所

4、公司性质：上市公司

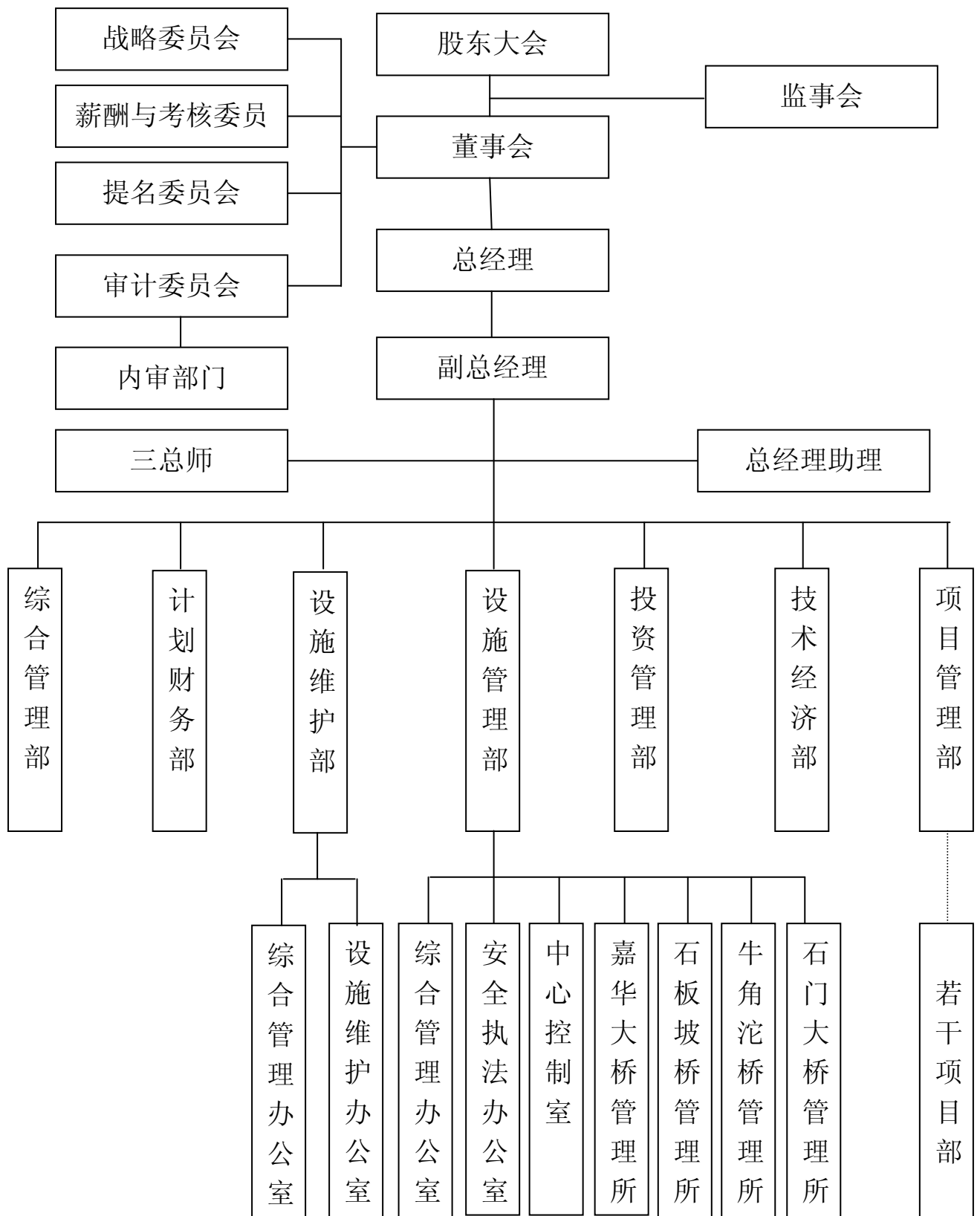
5、公司主要业务：长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉华嘉陵江大桥，市政公用工程施工总承包（壹级），房屋建筑工程（二级），房地产开发（贰级）；销售建筑材料和装饰材料（不含危险化学品）、五金、金属材料（不含稀贵金属）、木材、建筑机械。

6、截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 563,804.79 万元，净资产 188,642.32 万元。

7、股权结构（截止 2012 年 2 月 29 日）：

股权性质	股份数量（股）	股权比例
无限售条件流通股份		
人民币普通股	453,871,000	100%
股份总数	453,871,000	100%

8、组织机构图：



二、内部控制工作：

1、2011 年度内部控制工作回顾：

2011 年度，公司作为重庆辖区第一批试点实行内部控制体系规范建设的公司，根据中国证监会重庆证监局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》“渝证监市[2011]49 号”的要求，高度重视内部控制体系建设工作，建立公司内部控制规范工作领导小组，由公司江津董事长总负责，张漫董事会秘书、副总经理具体负责，并聘请重庆金元信财务咨询公司为公司内部控制体系规范建设的咨询机构，截止 2011 年度，初步完成了内部控制规范体系的建设工作。

内控领导小组以国家五部委发布的内控指引为指导，结合本公司实际情况，从内控指引中内控风险出发，对比现有制度、政策、操作流程的完整性和可操作性，并对可能出现的风险、缺陷进行整理完善。

在内部控制评价工作中，公司对内控在具体执行中的缺陷进行识别和评价，检查内控整改情况，公司 2011 年度内控自我评价报告已与公司 2011 年年度报告同时披露（详见上海证券交易所网站）。

2、公司 2012 年内部控制工作机构：

1) 总负责人：董事长江津

2) 总负责部门：公司专门成立内控规范领导小组，组长为：董事长江津，成员有：董事长江津、董事总经理王庆瑜、副总经理董秘张漫、监事会主席许瑞、财务总监但晓敏。

3) 具体实施：内部控制日常工作负责人：副总经理董秘张漫、财务总监但晓敏；指导和检查人：外聘咨询机构及公司独立董事、审计委员会；具体牵头实施部门：投资管理部。

3、2012 年内部控制工作计划：

1) 内部控制完善更新工作：根据 2011 年对公司内部控制建设

体系发现的内控风险和缺陷进行梳理完善，各流程负责部门严格按照内控风险、缺陷完善建议进行整改和优化，计划从年初到三季度末，加强内部控制建设力度，组织相关流程部门完善公司内控手册，并确保手册的有效性和可操作性。公司将定期或不定期对完善情况进行检查，并建立内控的长效机制。

2) 内部控制培训工作：对国家及重庆市关于内部控制的相关政策、法律法规以及公司推进内部控制的方法、措施向公司员工进行宣讲，加强公司员工对内部控制体系的认识，保证公司内部控制体系完善工作的顺利开展，并确保公司在日常经营活动中以内部控制文件为标准开展工作，培训工作将贯穿全年。

3) 内部控制自我评价：由公司总经理牵头，组织公司相关内部控制流程部门对公司 2012 年内部控制体系建设、完善情况进行交叉评价，并形成自我评价报告，相关评价工作计划从 2012 年 9 月下旬开始，到年底结束。

①评价内容、标准：

根据《企业内部控制基本规范》、应用指引、评价指引以及公司的内部控制制度和内控矩阵，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，对内部控制设计与运行情况进行全面评价。内部控制缺陷评价标准仍然按照本公司 2011 年内控缺陷标准进行识别，即按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

②实施评价：以各部门的内控矩阵为依据，制定内部控制测试步骤，按照控制活动发生频率确定测试样本量，采用调查问卷和测试相结合的方法对 2012 控制活动开展评价工作。

③内部控制缺陷评价与整改建议：根据内部控制测试结果，按照内部控制缺陷评价标准，对发现的内部控制风险、缺陷进行评价，按

照对控制目标的影响程度判定缺陷等级，结合公司实际情况针对发现的内部控制风险、缺陷提出整改建议。相关内部控制部门负责人制定整改计划、措施，报公司领导审批后实施整改。

④内部控制自我评价报告编制与披露：公司将编制 2012 年内部控制自我评价报告，并按照相关法律法规的要求对外披露。

4) 内部控制审计工作计划：公司已聘请天健会计师事务所为公司 2012 年度内部控制审计机构。内部控制审计具体工作时间由公司与该会计师事务所协商确定。该会计师事务所负责开展内部控制审计工作，根据审计结果编制内部控制审计报告。内部控制审计报告与公司内部控制自我评价报告同时披露。

重庆路桥股份有限公司

2012 年 3 月 29 日