

武汉三镇实业控股股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，根据中国证监会湖北证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》（鄂证监公司字[2012]9 号）要求，为进一步强化公司内部控制，提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司持续健康发展，公司特制定了《内部控制规范实施工作方案》，具体内容如下：

一、公司基本情况介绍

公司简称：武汉控股

股票代码：600168

上市地：上海证券交易所

公司性质：股份有限公司

经营范围：城市给排水、污水综合治理、道路、桥梁、供气、供电、通讯等基础设施的投资、建设和经营管理。

组织架构：公司现已建立了以股东大会为权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经营层为执行机构的公司内部控制组织架构，股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明晰，相互独立和制衡。公司董事会下设有战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，每个专门委员会均由五位董事组成，其中独立董事占大多数，各专门委员会分工明确，职责分明，并按照专门委员会实施细则开展工作。公司经营层在《公司章程》及董事会授权的范围内开展日常经营活动，严格执行董事会决议，对董事会负责。

公司目前下设董事会办公室、监事会办公室、综合办公室、投资计划部、财务部、审计监察部、生产安全部等职能部门；宗关水厂、白鹤嘴水厂、沙湖污水处理厂为下属生产单位；控股武汉长江隧道建设有限公司、武汉三镇实业房地产开发有限责任公司及武汉三镇物业管理有限公司。

二、内部控制规范实施工作组织机构

1、设立内部控制领导小组

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司总经理任副组长，成员由公司高级管理人员组成，领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥。公司所属各单位、各部门的主要负责人是内控体系建设的第一责任人，负责落实本单位、本部门的内部控制工作。审计部为牵头部门，负责内部控制体系建设和内部控制评价、监督工作。

2、外部咨询机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性强。公司根据实际需要聘请专业咨询公司，利用专业公司的力量，吸收成功管理经验，健全内部控制。

3、内控实施工作预算

内控建设的投入，是落实内部控制规范实施工作的基础保障。此次内控规范实施工作的预算主要由两部分构成：一是，外部咨询机构咨询服务费和会计师事务所进行内控审计的审计费；二是，内部控制规范实施过程中发生的办公费等相关费用。

三、内部控制建设工作计划

内控建设的范围：公司母公司、子公司

责任人：公司行政负责人、审计部、各单位及各部门的主要负责人

1、自查梳理及对照检查阶段（2012年9月前）

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，对本企业现行内控制度及其实施情况进行全面梳理，摸清管理的现状。分析内部环境各要素，对现行业务流程进行详细描述，在此基础上，对各个流程中存在的风险进行识别，分析风险发生的可能性和风险成因，评估风险发生的后果与风险重要性，编制风险清单。将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

2、制定整改方案、整改落实及检查整改阶段（2012年10月至12月）

在风险识别和风险控制分析的基础上，公司进行反复深入地研究，确定控制点，针对具体的风险，为每一个控制点制定出具体的控制措施，并将控制责任落实到相应的单位、部门和岗位上，以保证责任到人，初步建立内控体系。对初步建立的内控体系进行整体测试，按照测试结果完善内控体系，优化业务流程和风险控制，在公司范围内建立较为完善、适用和有效的内部控制体系。

3、按照要求及时披露、报备内控实施工作情况

四、内部控制自我评价工作计划

1、拟订工作方案（2012年9月前），责任人：公司行政负责人、审计部

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求并结合公司实际情况编制内部控制自我评价工作计划，确定评价工作的具体时间表和

人员分工。

2、组织实施评价工作（2012 年报披露前），责任人：公司行政负责人、审计部

A、确定内部控制缺陷的评价标准。按定性标准和定量标准，将缺陷分一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

B、组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿。

C、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议，编制整改任务单。

D、完善与优化内控手册，提高内控管理水平。

E、根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告，评价报告的基准日为 2012 年 12 月 31 日。

内控自我评价报告经董事会批准后，在 2012 年年报披露的同时对外披露并报送相关部门。

五、内部控制审计工作计划

在 2012 年 11 月前聘请内控审计会计师事务所，2012 年年报披露前完成内控审计，在披露 2012 年年报的同时披露内控自我评价报告和内控审计报告。责任人：公司行政负责人、审计部、董事会秘书

- 1、 聘请负责内控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、 按照要求披露内控审计报告。

武汉三镇实业控股股份有限公司

2012 年 3 月 30 日