

**武汉长江通信产业集团股份有限公司  
内部控制规范实施工作方案**

二〇一二年三月

# 目 录

<u>一、</u>	<u>长江通信基本情况介绍</u> .....	3
<u>二、</u>	<u>长江通信内部控制建设工作计划</u> .....	5
<u>三、</u>	<u>长江通信内部控制自我评价工作计划</u> .....	7
<u>四、</u>	<u>长江通信内部控制审计工作计划</u> .....	7

为贯彻落实中国证券监督管理委员会湖北监管局《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）的相关要求，作为湖北省在上海证券交易所主板上市的公司，武汉长江通信产业集团股份有限公司（以下简称“长江通信”）董事会和管理层对此高度重视，将其作为有效提升内部控制水平、夯实内部控制长效机制建设的基础，并于 2012 年 1 月起着手进行内部控制规范体系的建设工作，为此制定长江通信内部控制规范实施工作方案如下：

## **一、 长江通信基本情况介绍**

### **1. 公司的基本情况**

长江通信是 1996 年设立并通过国家科技部、中国科学院认证的高科技公司，是国家光电子信息产业基地“武汉·中国光谷”的骨干企业之一。于 2000 年在中国上海证券交易所主板上市，股票简称和代码为：长江通信（600345）。

长江通信主要从事通信、半导体照明及显示等高科技产品的投资、研发、制造和销售，产品包括光传输设备、接入网设备、光纤光缆、无线通信系统与设备、基站射频电缆、数字视频设备、通信设备精密结构产品、光存储产品以及相关软件等，并从事通信、信息系统的集成和技术服务。

长江通信的最高权力机构是股东大会。股东大会下设监事会、董事会，履行其相应的权利职责。公司董事会下设战略委员会、提名和

薪酬与考核委员会、审计委员会。

长江通信集团总部的管理层在董事会领导下开展日常经营管理工作，设总裁、副总裁、总监、董事会秘书。公司的管理部门有行政管理部、人力资源部、资产财务部、项目发展部、审计法务部、市场营销中心、技术研发中心、无线事业部。

## 2. 内部控制规范工作的组织架构

按湖北监管局的相关要求，长江通信集团总部及子公司高度重视内部控制体系建设，多次召开了培训动员会，统一认识。于2011年6月份成立了内部控制规范工作领导小组。领导小组由公司董事长牵头，各位高管人员为副组长，集团总部各部门负责人及各控股子公司、事业部总经理为组员，负责组织领导公司内部控制体系建设工作。

### 1) 领导小组组长熊瑞忠、副组长杨战兵、黄笑声

职责：在公司董事会领导下负责对长江通信内部控制体系建设。

### 2) 总协调人黄笑声

职责：根据内部控制体系建设的要求，作为内部控制体系建设与运行的总协调人，并领导审计法务部、董事会秘书处负责内部控制评价的具体组织实施工作，牵头拟定相应工作预案。

### 3) 长江通信审计法务部职责

长江通信内控规范工作领导小组授权公司审计法务部负责牵头组织内部控制评价检查和审计工作。

4) 长江通信所属子公司的内部控制体系架构基本参照集团总部的架构体系，由各子公司主管负责人及班子成员在长江通信内控规范工作领导小组领导下，组织开展本单位的内部控制体系建设和运行维护工作。

### 3. 有关聘请咨询机构的考虑和经费预算安排

为科学、规范、系统地建设内部控制体系，长江通信聘请专业管理咨询机构作为长江通信内部控制体系建设的工作顾问。公司在本年度内安排相应的专项经费预算，公司所属各控股子公司根据本单位实际情况预算安排本单位相应的费用开支。

## 二、 长江通信内部控制建设工作计划

长江通信由七家控股子公司和五家参股公司组成，结合公司行业特征、经营特点，按照有关要求，长江通信将全面推进内部控制规范实施工作。

2012 年度内部控制体系建设工作计划主要是：

#### （一）2012 年 1-3 月宣传、动员、前期培训和准备阶段

1、按照有关要求，长江通信将内部控制建设作为 2012 年度的重要工作安排；

2、组织长江通信集团总部及所属控股子公司进行内控相关法规的学习；

3、考虑内部控制体系建设的持续性、长期性和适用性，首先在公司集团总部及选择的四家重点子公司作为试点，进行内部控制体系建设的工作，主要包括武汉日电光通信工业有限公司、武汉长江光网通信有限责任公司、武汉长通光电存储技术有限公司、武汉长盈科技投资发展有限公司（以下简称“试点子公司”），作为内部控制体系建设试点控股子公司；

4、内部控制体系建设作为一项系统性工程，引入外部的专业管

理咨询公司，有利于长江通信按规范化要求做好内部控制体系建设工作。公司拟通过选聘管理咨询公司作为内部控制建设体系咨询机构，作为全程参与内部控制前期培训、调研、流程梳理及风险管控的顾问。

## （二）2012 年 4 月-8 月内部控制建设

1、以专业咨询机构为顾问，完成长江通信总部及试点子公司风险诊断和识别；对相关单位管理层、中层管理人员和业务操作人员进行现场访谈、内部控制业务循环的诊断和风险识别，及时发现问题；

2、形成内部控制风险清单和内部控制缺陷清单。长江通信对前期诊断形成的风险清单和内部控制缺陷清单进行梳理，并将梳理结果上报公司管理层和董事会，由长江通信内部控制规范工作领导小组提出整改措施；

3、长江通信集团总部及各试点子公司根据内部控制领导小组提出的整改措施，对现有的内部控制操作业务和流程进行调整和完善，落实具体的整改措施；

4、以专业咨询机构为顾问，完成公司集团总部及试点子公司的内部控制流程梳理，开展现场调研、评估。初步建立一套适用于长江通信业务板块的内部控制流程库，主要包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、资产管理、研究与开发、工程项目、担保、业务外包、全面预算、合同管理、内部信息传递、控股子公司管理、投资管理、信息披露、关联交易、采购与付款、销售与收款、财务报告、成本费用、信息系统等各大流程，重点是对财务报告有重大影响的流程；

5、以专业咨询机构为顾问，初步编制长江通信及试点子公司的内部控制手册和评价手册，并对内部控制手册及评价手册的初稿进行适用性测试；

6、以专业咨询机构为顾问，组织开展针对内部控制管理手册和评价手册的培训工作；

7、对长江通信集团总部及子公司的管理制度进行修订及完善，使其符合内部控制规范的要求，主要包括：

1) 在长江通信总部及子公司整改完善内部控制缺陷的基础上，针对公司上市以来的各类管理规章制度进行全面梳理，并编制各类管理制度修订清单；

2) 将现有的管理制度逐个与内部控制规范进行对比，研究整改措施，初步形成有内部控制特色的规章制度汇编。

### **三、 长江通信内部控制自我评价工作计划**

1、公司安排在 2012 年 9 月时点全面启动模拟内部控制自我评价的操作性培训。总的模拟培训目标是使参评人员的工作技能能够初步达到内部控制规范所要求的基本水平；

2、安排在 2012 年 10 月份，由内部控制规范工作领导小组安排对长江通信所属各子公司实施模拟交叉内部控制评价；

3、调整总结内部控制评价工作，安排试点企业编制本单位内部控制自我评价报告初稿，在此基础上形成长江通信内部控制自我评价初稿；

### **四、 长江通信内部控制审计工作计划**

在 2012 年年报披露前完成内控审计工作，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。

1、2012 年 6 月 30 日前确定负责内控审计的会计师事务所；

2、2013 年 3 月 31 日前独立开展内部审计工作并完成内控自我

评价报告；

3、2013 年 3 月 31 日前配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；

4、内控自我评价报告与 2012 年年报同时对外披露。

武汉长江通信产业集团股份有限公司

2012 年 3 月 30 日