

# 亿阳信通股份有限公司

## 内部控制实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，按照黑龙江证监局发布的“关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知”（黑证监上字[2012]1 号）的要求，进一步健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，切实保障投资者合法权益，亿阳信通股份有限公司结合本公司实际情况，依托现有的制度建设和内控基础，特制定如下内部控制实施工作方案。

### 一、公司基本情况介绍

1、公司简称：亿阳信通，股票代码：600289，公司于 2000 年 7 月在上海证券交易所 A 股市场上市。公司经营范围：计算机软、硬件技术开发、生产、销售及系统集成；通讯技术、网络信息安全技术和产品的研发、生产、销售及服务；无线网络规划设计及服务；通信设备、通信基站及配套设备、宽带网络产品及终端的生产、制造、销售；电信增值业务运营；高速公路机电系统、城市智能交通系统的咨询、设计、施工、管理运营、维护；公共安全技术防范工程设计、施工及维护；技术咨询、培训、服务、转让；国内贸易，自营和代理商品及技术进出口，经营进料加工和三类一补，经营对销贸易和转口贸易；室内装饰；仓储服务。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产：274,160 万元，净资产 179,875 万元。

#### 2、组织架构：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及监管部门的要求，建立了股东大会、董事会及各专业委员会、监事会和总裁负责的管理层，不断建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构及内部组织结构。同时制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁办公会工作规则》、《独立董事工作细则》、《信息披露管理办法》及董事会各专业委员会实施细则等文件规范公司运作。

公司股东大会、董事会、监事会及总裁负责管理层按照法律规定和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互制衡的运行机制。公司董事会下设的战略、提名、薪酬与考核、审计、投资决策等各专业委员会，为董事会提供专业决策支持。公司总裁办公会在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司组织机构之间权责明确、相互制衡，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，为管理目标的实现提供组织保障。

## 二、内控工作基本原则

公司开展内部控制实施工作，将遵循以下原则：

### （一）全面性原则

内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及分公司、子公司的各个业务领域。

### （二）重要性原则

内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务领域和高风险领域。

### （三）制衡性原则

内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

### （四）适应性原则

内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

### （五）成本效益原则

内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效的控制。

## 三、内控工作组织保障

公司确定了实施内控规范工作的组织架构，设立了内部控制领导小组和内部控制工作小组，是实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引的组织保障。

### （一）内部控制领导小组

#### 1、内部控制领导小组组长及成员构成如下：

组长：常学群董事长

成员：张小红、任志军、王龙声、潘阳发、崔永生、方圆

秘书长：王华

## **2、内部控制领导小组的内控职责如下：**

- (1) 负责内部控制的建立健全和有效实施；
- (2) 负责审批《内部控制管理手册》；
- (3) 负责审批内部控制评价工作方案；
- (4) 负责审批内部控制评价报告。

### **(二) 内部控制工作小组**

#### **1、内部控制工作小组组长及成员构成如下：**

为确保落实领导小组的决策，公司设立了以各核心业务部门负责人为主的内部控制规范工作小组（以下简称“工作小组”），内控工作小组在内控领导小组指导下开展工作。

组长：王华总裁助理

成员：王志臣、邱荣杰、陆鹏、吴忠堂、田欣姝、周春楠、梁莉、张志宇

#### **2、内部控制工作小组主要职责：**

- (1) 具体组织协调内控规范实施的日常工作；
- (2) 整体协调内控实施方案的具体要求；
- (3) 组织监督对内控缺陷进行整改；
- (4) 开展公司内控规范工作的培训、宣讲；
- (5) 协调沟通公司内控规范实施工作与外部中介机构的工作安排及合作。

公司将适时聘请专业咨询机构，协助公司实施内部控制基本规范。

## **四、内部控制工作计划**

根据《企业内部控制基本规范》要求，内部控制工作包括内控建设、内控自我评价和内控审计三大方面。为贯彻落实监管要求，公司计划分四个阶段开展内部控制规范工作，完成全面建设和实施内部控制的相关工作。

### **(一) 第一阶段：内部控制工作启动阶段**

责任人：董事长

时间要求：2012年6月前完成

工作任务及目标：

- 1、确定内控规范工作的组织保障及人员安排；
- 2、确定内控规范工作实施计划与方案，经董事会审议后披露；
- 3、召开内控建设动员会，对公司内控制度建设工作进行整体安排和分工，

落实责任和报告制度；

- 4、做好内控制度建设宣传、贯彻和培训工作。

## **（二）第二阶段：内部控制工作建设阶段**

责任人：秘书长

时间要求：2012年12月前完成

工作任务及目标：

- 1、确定内部控制规范实施范围；
- 2、对公司和纳入内控范围的分公司、子公司及重要业务流程进行梳理，详细梳理风险，评价风险等级，编制风险清单；

3、根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等现有政策制度，将现有的公司各项制度及业务控制流程与风险清单进行对比，查找缺陷，形成内部控制缺陷汇总表；

4、建立内部控制缺陷形成报告机制，对发现的重大缺陷及时报告董事会及管理层；

- 5、对发现的内控缺陷进行分类分析，并形成整改方案；

6、落实缺陷整改工作；

7、检查内部控制缺陷整改效果，形成内控缺陷整改报告，整改报告按要求报领导小组审议；

- 8、按要求披露内部控制规范工作的实施进展情况。

## **（三）第三阶段：内部控制工作自我评价阶段**

责任人：董事长

时间要求：2012年年度报告披露前完成

工作任务及目标：

- 1、制订内控自我评价工作方案，明确纳入评价范围的各项业务流程，确定评

价工作的人员安排及时间安排等；

2、确定内部控制缺陷的认定标准，包括定性标准及定量标准，将缺陷分为：重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷；

3、组织实施内部自我评价工作，编制自我评价工作底稿；

4、对内部控制评价中发现的问题及缺陷进行分析、评价，形成缺陷评价汇总表，制定整改任务单；

5、按整改任务单的要求实施整改，并跟进整改效果；

6、编制完成内部控制自我评价报告；

7、按要求将内部控制的自我评价报告与 2012 年年度报告同时披露。

#### **（四）第四阶段：内部控制审计阶段**

责任人：董事会审计委员会主任

时间要求：2012 年年度报告披露前完成

工作任务及目标：

1、聘请内部控制审计的会计师事务所；

2、配合内部控制审计的会计师事务所做好内部控制审计工作；

3、按要求将会计师事务所出具的内部控制审计报告与 2012 年年度报告同时披露。

公司在年报披露前完成内控审计工作，在披露年报的同时披露内控评价报告和内控审计报告。

亿阳信通股份有限公司董事会

2012 年 3 月 26 日