

内部控制规范实施工作方案

为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，航天通信控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神，制定了公司内部控制规范实施工作方案。具体如下：

一、公司基本情况介绍

（一）公司概况

公司简称：航天通信

股票代码：600677

公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司注册地址为：浙江省杭州市解放路 138 号，法定代表人：杜尧，注册资本 326,172,356.00 元。

经营范围：

许可经营项目：煤炭的销售，航空器部件的维修，停车业务。

一般经营项目：通信产业投资；企业资产管理；通信产品开发，通信工程、通信设备代维、计算机网络服务（不含互联网上网服务场所经营）；轻纺产品及原辅材料、轻纺机械、器材设备及配件、针纺织品、百货、化工产品、管材及管件的生产、销售，纸、纸浆、木材、橡胶、农产品（不含食品）、工艺品、建筑材料、金属材料、五金交电的销售，进出口贸易，实业投资开发，房地产开发经营（经审批设立房地产开发公司）。通讯设备、家用电器、机械设备、电子设备、医疗器械（限国产一类）、制冷设备、汽车零部件、电站设备及辅机、液压件、印刷电路板、工模具、环保产品、塑料制品的销售、维修及技术服务，仪器仪表的修理，经济技术咨询服务，计算机软件开发，网络工程设计以及硬件销售、维修，计算机系统集成，楼宇智能化系统、电子监控设备及系统、安全技术防范工程、防雷工程的设计、施工及技术服务，仓储服务，物业管理，房屋租赁服务，水电安装及维修，航天产品，航空航天通讯设备、电子产品，航天配套产品的研制、销售，航空器部件的设计、销售，技术咨询服务，设备租赁。

本公司第一大股东为中国航天科工集团公司。

（二）公司组织架构

公司严格遵循相关法律法规与证券监管部门的规定，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前，公司组织架构由股东大会、董事会、监事会和经理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会，为董事会提供专业决策支持。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会审计委员会、公司内部审计部门承担监督检查内部控制制度的执行情况、评价内部控制的科学性和有效性、提出完善内部控制和纠正错弊的建议等工作。

（三）公司内部控制规范的组织领导

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组，成员包括总裁、分管各业务的公司高管、各部门中层管理人员等。同时，公司将适时聘请经验丰富的咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

1、内控实施负责人：

公司董事长杜尧为内控实施第一负责人，全面领导和推进内控规范实施工作。

2、内部控制规范领导小组

组长：杜尧（董事长）

成员：监事会成员、公司高级管理人员

内部控制规范领导小组是公司内部控制工作的领导机构，对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，协调组织内外资源，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

3、内部控制规范工作小组

组长：于喜国（总裁）

成员：公司各部门部长

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，负责对内控制度的试运行情

况进行专项检查和评价，汇集、论证和提出内控制度的修改建议和意见，组织修订和完善内控制度，组织内部控制规范实施工作。

（四）内部控制实施工作预算

内部控制基本规范实施工作覆盖公司所有下属单位，并涉及公司所有业务流程，是一项系统性、复杂性、技术性较高的长期工作，公司计划聘请专业咨询机构协助进行内部控制建设，公司将把相关费用列入专项预算，具体预算金额根据工作情况确定。

二、内部控制建设工作计划

公司计划分六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、时间安排等列示如下：

（一）确定内部控制实施的范围，对公司、子公司现有的内控制度、重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

完成时间：2012年4月30日之前完成。

主要工作内容：结合公司的实际情况，纳入内部控制实施范围包括：公司各部门及下属子公司。在内部控制规范工作小组的协助下，各部门、子公司对现有内部控制制度、业务流程进行风险评估、梳理，完成编制内部控制风险清单。

（二）将现有的内控制度、业务流程等与风险清单进行对比，查找内控缺陷。

完成时间：2012年8月31日前完成。

主要工作内容：各部门、子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的自查、分析和梳理，将重要业务和现有的内控制度、流程与风险清单进行对比，查找内部控制设计缺陷和内部控制执行不到位环节，并出具自查报告。内部控制规范工作小组在各部门、子公司自查的基础上，按照风险程度进行检查。

（三）制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012年9月30日前完成。

主要工作内容：汇总、整理内部控制设计缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，梳理内部控制执行不到位的环节，提升执行力度。各部门、子公司在内部控

制规范工作小组的协助下制定相应的内控缺陷整改方案，整改方案需得到内部控制规范工作小组的确认。

（四）落实缺陷整改工作。

完成时间：2012 年 11 月 30 日前完成。

各部门、子公司根据经批准的整改方案，落实内控制度、流程的修订、优化，落实内控执行效率提升的系列措施等。

（五）检查整改效果及内控建设成果固化。

完成时间：2012 年 12 月 31 日前完成。

内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内部通报，并督促进一步整改，对整改效果进行评价，以有效规避风险。公司审计部对内控缺陷整改方案以及各项内控管理文档进行整理归档，及时更新公司《内部控制手册》，有效促进内部控制长效机制的建立。

（六）按照要求披露内部控制实施情况。

完成时间及主要工作内容：

2012 年 4 月 15 日前，内部控制规范实施方案经董事会审议通过后披露，实施方案报浙江证监局备案。

三、内部控制自我评价工作计划

公司审计部会同各相关部门，组织实施内部控制自我评价，按照内部控制评价规定程序，有序开展自我评价工作，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，并在 2012 年报披露前，完成内部控制自我评价报告的编写。主要工作如下：

（一）编制自我评价工作计划

公司审计部编制自我评价计划，确定自我评价范围、内控制度和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工，依此开展内控自我评价工作。

（二）确定内部控制缺陷的评价标准。公司审计部根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准，将内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

（三）组织实施自我评价工作，按照内控规定程序有序开展，包括制定内控自我评价审计计划、现场测试、编制自我评价工作底稿等。

（四）对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

（五）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。

（六）内部控制自我评价报告经董事会批准后，在 2012 年报披露同时披露年度内控自我评价报告。

航天通信控股集团股份有限公司

二〇一二年四月