

东方通信股份有限公司

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，东方通信股份有限公司（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：东方通信

股票代码：600776

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文三路 398 号，法定代表人张泽熙，注册资本 1,256,000,064.00 元。

经营范围：移动通信，程控交换，光电传输，激光照排设备、电子自助服务设备、自动售检票设备、自动售货机、自动柜员机、银行自助服务终端设备、电子支付终端设备、集成电路读写设备及其配套产品以及计算机软件系统和通信网络终端产品的研制、开发、制造、销售，代理与服务，计算机及其配件、金融机具设备及配件的维修、维护、租赁，安全技术防范工程设计、施工、维修，对银行自动柜员

机等金融自助服务设备进行日常维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务。通信系统工程的设计、集成、施工、技术咨询与培训，经济信息咨询，开展对外承包工程业务（范围详见《中华人民共和国商务部（批件）》），经营本公司自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定经营的 14 种进口商品除外），开展本企业“三来一补”业务，医疗器械的经营。主要产品或提供的劳务：移动电话、移动电话通信系统（基站）设备、ATM 机、电子计算机软件、其他各类邮电通信设备。

本公司第一大股东为普天东方通信集团有限公司。

（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、内部控制规范领导小组

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，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。

组长：王忠雄

成员：俞芳红、郭端端、虞永超、李海江、赵威、王文奎、
蔡祝平

2、内部控制规范工作小组

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，具体落实内控领导小组的工作方案和决定；组织开展各业务模块内部控制制度的建设、优化、修订等日常工作；协调各单位及部门配合外部咨询机构的工作；向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况；负责与监管机关及审计机构的联系和沟通；协调工作中出现的各种问题，保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：蔡祝平 副组长：诸葛懋

金顺洪、孙义浩、龚一航、杨永康、陈宗福、成勇刚、王建萍、毛小厉

（四）内部控制实施工作预算

内部控制规范实施工作预算费用包括：聘请咨询机构、审计机构、组织相关会议、组织领导小组或工作小组成员外出调研、参加监管机关或其他机构组织的培训、与相关监管部门进行联系和沟通等。

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,提升执行率。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进通报,并督促进一步地整改,对整改效果进行评价,以有效的规避风险。公司内审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：

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

公司内审部会同各相关部门，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

公司内审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。公司内审部应根据企业性质、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。

东方通信股份有限公司

二〇一二年四月十一日