

数源科技股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

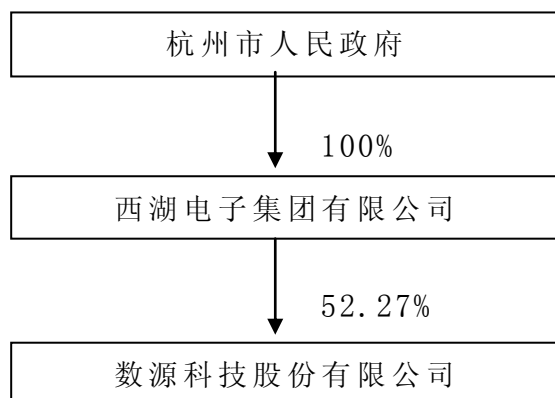
为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》，进一步加强和规范数源科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司长期可持续发展，公司制定了内部控制规范实施工作方案，其具体如下：

一．公司基本情况介绍

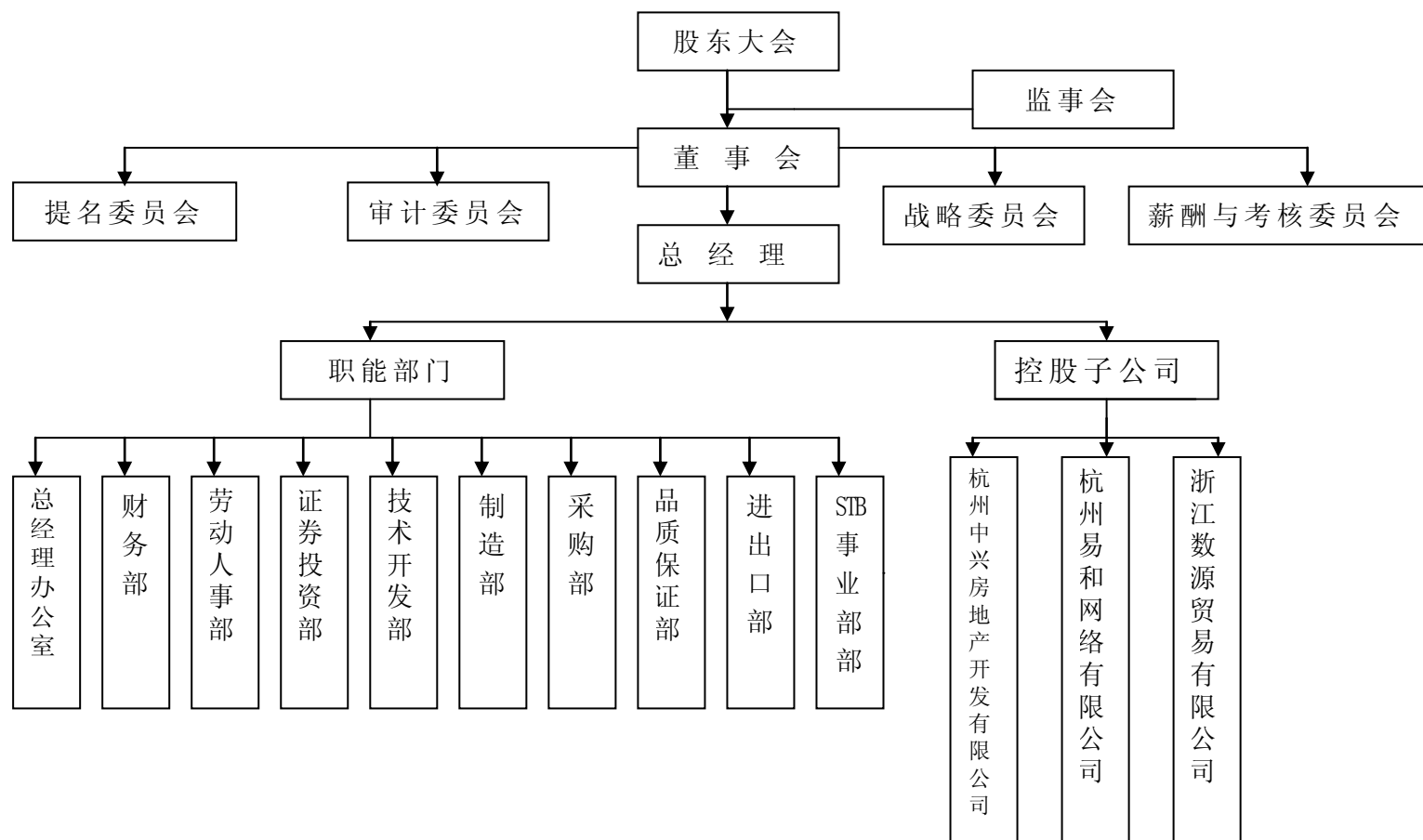
（一）公司概况

1. 证券简称：数源科技
2. 证券代码：000909
3. 法定代表人：章国经
4. 上市地：深圳证券交易所
5. 公司性质：主板 A 股上市公司
6. 注册地址：杭州市西湖区教工路一号
7. 总股本：19600 万股
8. 联系电话：（0571）88271018
9. 传真：（0571）88271038
10. 邮编：310012
11. 主营业务情况：本公司及其子公司之主要产品或提供的劳务：视音频产品生产和销售业务、房地产开发业务、网络集成系统业务等。

（二）公司股权结构图



(三) 组织架构



二．内部控制体系建设的目标

按照财政部、中国证券监督管理委员会等相关部门的要求，公司将建立风险管理与内部控制的管理和长效机制。通过建立健全内部控制体系，梳理公司主要业务流程，对关键流程进行风险分析，找出风险点和控制缺陷；强化相关部门控制职责，实现对风险的有效控制；完善制度规范，建立自我评价的方法和标准，保证内部控制体系有效运行。

1、建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保企业经营目标的实现。

2、建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，确保公司各项业务活动的健康运行。

3、避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全与完整。

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、合法、完整，提高会计信息质量。

5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度贯彻执行。

三．内部控制规范实施工作的组织保障

1. 为切实做好内部控制规范体系实施工作，公司组织有关人员对《通知》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》进行了学习，布署了开展内部控制建设的相关工作，明确了工作职责，董事长为内部控制建设第一责任人，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，管理层负责组织内部控制的日常运行，监事会负责对内部控制的监督检查，并就内部控制自我评价报告明确表示意见。具体联系人为公司副总经理、董事会秘书丁毅。

内控工作指定了专项负责人，其具体分工如下：

序号	项目组名称	负责人	具体事务
1	财务报告内控建设事务组	丁毅	负责建立、完善财务报告为主的相关财

			务管理的内控制度
2	“三会”及信息披露事务组	丁毅	负责股东大会、董事会和监事会的内控建设；完善公司内部信息报告制度，提高信息披露质量
3	经营活动内控事务组	朴东国	建立与公司发展相适应的经营管理体系与内控建设
4	内部审计部门事务组	李兴哲	实施与审计工作相关的内控建设

2. 控股子公司层面

各控股子公司成立相应的内部控制小组。各子公司内部控制体系建设工作的第一责任人为该公司负责人，并指定具体人员负责配合公司内控建设、自我评价和审计工作；积极查找内控缺陷并落实整改，并按有关要求报送整改结果。

3. 内部控制咨询机构、审计服务机构

公司目前尚未聘请咨询机构。公司将根据工作开展情况聘请具有专业资格和资质的外部审计机构为公司内部控制规范体系建设的审计服务机构。

4. 内部控制实施工作预算

根据内部控制规范实施工作的实际情况确定。

四. 内部控制建设工作计划

（一）宣传、动员和准备阶段（1 月—4 月）

1. 公司在 2012 年 3 月 31 日前完成了《内部控制规范实施工作方案》的制定工作，并进行公开披露。

2. 公司召开内部控制实施项目启动会，对公司内部控制实施计划和工作方案进行全面部署，提高对内部控制规范体系建设的重要性和必要性的认识，强化内部控制制度建设的主动性和迫切性。

3、加强企业内部控制培训工作，确保控制工作的有效开展。

（二）内部控制建设阶段（5 月—10 月）

1. 确定内控实施范围

内控实施范围为公司及下属全资、控股子公司。

2. 内部控制实施内容

全面了解公司及各子公司管理现状，对照《企业内部控制应用指引》，就组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等方面与规范指引进行对照，通过对整体现有的业务流程、制度以及控制活动进行诊断，针对内部控制缺陷进行改进和优化，设计内部控制手册总体架构，形成《内控手册》（试行版）。

责任人：各部门及子公司负责人

2. 根据发布的《内控手册》（试行版）开展为期三个月的试运行。

3. 汇总、整理试运行期间内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案，并上报管理层审核修订，发布《内控手册》（正式版/2012版）。

责任人：丁毅

五、内部控制自我评价工作计划（11月—12月）

（一）2012年12月完成内部控制自我评价工作计划

1、确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间和人员分工。

2、确定内部控制缺陷的评价标准。

（二）2012年年报披露前组织实施自我评价工作

1、编制内部控制评价工作底稿或内部控制测试表，根据确定的样本量，对重要业务领域、流程环节进行测试，找出流程内容与实际执行情况的差异，分析原因。

2、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。

- 3、督促完成内部控制缺陷整改并形成整改报告。
- 4、根据内部控制自我评价工作实施情况编制自我评价报告。
- 5、监事会对编制的自我评价报告进行核查并出具意见。

(三)经公司董事会审议通过后,在 2012 年年报披露的同时披露年度内部控制自我评价报告。

六、内部控制审计工作计划

1、根据公司业务开展情况和内部控制规范工作实施情况,将于 2012 年 8 月 31 日前,由内部控制规范工作领导小组提议,并报经董事会批准,聘请内部控制审计的会计师事务所。

2、2013 年 1-4 月,由聘请的内部控制审计会计师事务所对本公司的内部控制状况进行审计并出具内部控制审计报告。

3、配合内部控制审计会计师事务所做好内部控制审计工作。

4、在公司 2012 年年报披露之日,董事会将依照相关要求,同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

数源科技股份有限公司董事会

2012 年 3 月 29 日