

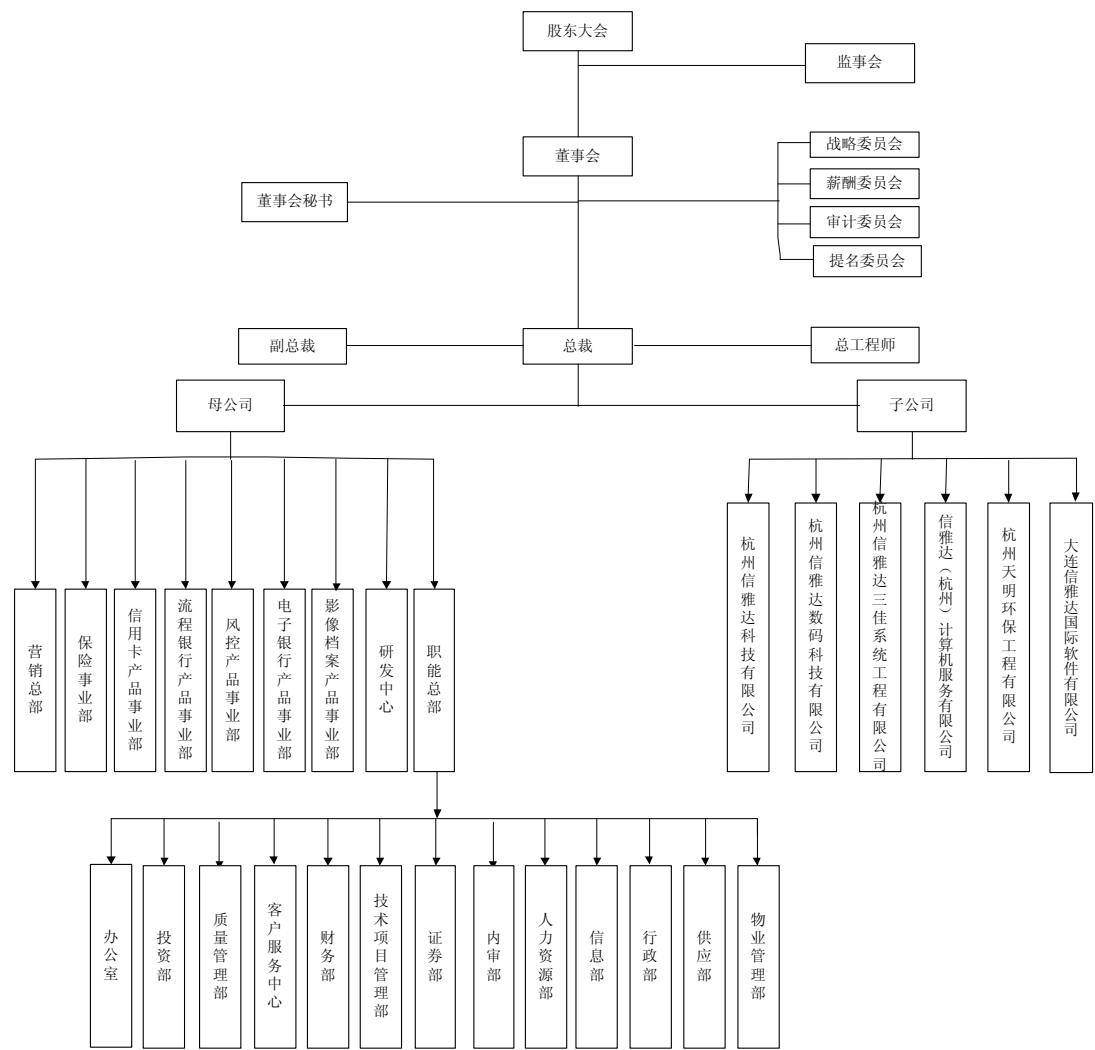
信雅达系统工程股份有限公司
关于内部控制规范实施工作的方案

一、 公司基本情况

信雅达系统工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕43 号文批准，由成立于 1996 年 7 月 22 日的杭州信雅达系统工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 11 月 30 日在浙江省工商行政管理局变更登记注册。公司股票已于 2002 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码为 600571，并于 2005 年 11 月 30 日完成股权分置改革。公司属信息技术业。经营范围：软件技术开发及其咨询服务；成果转让；票据、文档影像及自动化处理系统技术开发及服务，金融业、油（气）业软硬件产品及系统集成技术的开发、销售及服务；电子设备、除尘器及相关电控系统的开发、设计、销售、安装和服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司按照现代企业制度建立了由股东大会、董事会及其专门委员会、监事会和经营层构成的法人治理结构，下设办公室、财务部、内审部、人力资源部、行政部、物管部、证券部、投资部、信息部、供应部、技术项目管理部、质量管理部、客服中心和各经营业务事业部等部门，目前共有 6 家下属全资或控股的经营实体。

公司组织结构如下图：



二、内部控制建设工作计划

（一）工作目标

- 1、满足五部委及上海证券交易所的监管要求；
- 2、有效落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，并以此为契机，进一步提升公司治理，提高公司规范化运作水平，合理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。

（二） 实施范围

按照《企业内部控制基本规范》中“全面性原则”的要求，公司将 IT、环保科技等两个业务板块均纳入实施范围。

（三） 工作内容

- 1、通过访谈、问卷、实地考察、信息收集与研究等方式，对公司本部及下属公司开展内部控制现状调研，梳理现有制度、各业务环节控制流程和组织机构设置职能，对照《企业内部控制基本规范》及其配套指引查找目前内控设计中存在的缺陷；
- 2、针对目前内控设计中存在的缺陷制定整改计划，明确整改责任人并督促整改；
- 3、识别各项业务面临的重大风险，并针对重大风险点制定应对策略和控制措施，建立风险控制文档；
- 4、制定内部控制评价的原则、内容、程序、方法和报告形式等，明确相关机构或岗位的职责权限等；
- 5、编制和试行内部控制制度，并根据试行情况对内部控制制度作出必要修订，然后在公司主要业务版块正式实施。
- 6、按照要求披露内控实施工作情况。

（四） 组织方式

内部控制建设是一个系统工程，涉及面广，工作内容多，专业性和政策性强。为保证工作的效率和效果，公司成立工作协调小组工作，

各部门和相关下属公司配合实施。

（五）工作机构及内部分工

1、由办公室牵头，内审部、人力资源部、财务部、证券部等部门指定专人组成工作协调小组，由公司专职董事担任总协调人，工作协调小组直接向公司专职董事报告工作，主要负责：贯彻公司的要求和决定，并向董事会报告工作；协调各组织单元的工作；汇总、整理、讨论各组织单元的建议或意见；组织相关培训等。工作协调小组内部工作由牵头部门负责分配。

2、由内审部指定专人组成项目组，具体承办内控现状调研、内部控制标准制订及制度审核等工作。

3、公司各部门以部门负责人为第一责任人，在本部门职能范围内配合工作，主要职责是：按照内控建设工作机构的要求及时、完整地提供资料；接受访谈；就相关问题提出建议或意见；拟订和完善相关内控制度；按照要求开展试行并及时就试行情况向工作机构反馈意见等。

4、各相关下属公司以总经理为第一责任人，指定专人配合工作，主要职责是：按照内控建设工作机构的要求及时、完整地提供资料；接受访谈；就相关问题提出建议或意见；拟订和完善相关内控制度；按照要求开展试行并及时就试行情况向工作机构反馈意见等。

（七）时间安排

2012 年 5 月底前，公司本部及下属公司梳理现有的内控制度，提交清单与相关制度，并提出整改或编制计划；

2012 年 6 月底前，工作协调小组按分工分别审核现有制度的充分性与合理性；

2012 年 8 月底前，公司本部及下属公司完成内控制度的整改或编制工作；

2012 年 9 月底前，工作协调小组按分工完成内控制度的审核；

2012 年 10 月，在公司本部及下属公司开展内部控制制度试行工作；

2012 年 10 月-12 月，根据试行反馈情况对内部控制制度作出修订；

2013 年 1 月开始，在公司本部及下属公司正式实施内部控制制度。

三、内部控制自我评价工作计划

确定内部控制自我评价范围为财务报告相关内控工作

工作阶段	工作内容	计划完成时间	工作分工
确定评价标准	确定与财务报告内部控制相关的评价标准	2012 年 10 月底前	内审部与财务部各派一人组成联合小组，在外部审计机构的协助下，确定评价标准
实施自我评价	1、抽取子公司样本； 2、开展财务报告内部控制自我评价，找出缺陷，编制缺陷报告； 3、提出整改建议，编制整改任务单； 4、编制内部控制自我评价报告。	2012 年 11 月-2013 年 3 月（可根据具体情况进行调整）	由联合小组在外审协助下进行
披露自我评价报告	按照相关要求披露内部控制评价报告。	与年报披露时间相同	证券部

四、内部控制审计工作计划

工作内容	计划完成时间	责任人
聘请实施内部控制审计的会计师事务所	2012 年 12 月底前	财务部
实施内部控制审计	2013 年 1 月-2013 年 3 月（可根据具体情况进行调整）	会计师事务所
按照要求披露内部控制审计报告	与年报披露时间相同	证券部

信雅达系统工程股份有限公司董事会

2012 年 3 月

信雅达系统工程股份有限公司内控规范实施工作总体运行表

序号	任务名称	工作内容	工作承担者	计划工作期间	预期输出成果	完成情况	备注
一	动员部署及培训	1.1 制订内控建设实施方案	内审部	2012 年 4 月	内控建设实施方案	尚未进行	
		1.2 成立内控建设工作机构	内审部、财务部、人力资源部、办公室	2012 年 4 月	成立工作协调小组，明确牵头部门和总协调人	尚未进行	
		1.3 召开项目启动会，开展启动培训	办公室、内审部	2012 年 5 月	会议通知及会议资料	尚未进行	
二	内部控制设计梳理	2.1 对公司本部及各业务板块有代表性的下属公司开展内部控制现状调研，梳理现有制度、各业务环节控制流程和组织机构职能，对照《企业内部控制基本规范》及其配套指引查找目前内控设计中存在的缺陷，提出整改意见	工作协调小组	2012 年 5 月-9 月	内控设计缺陷汇总表及整改意见	尚未进行	
		2.2 相关单位根据整改意见进行整改	本部相关部门及下属各业务板块样本公司	2012 年 5 月-11 月	新增制度/制度（修订版）	尚未进行	采取“边梳理，边整改”的方式进行。

		2.3 编制内部控制制度（初稿）	相 关 部 门 及 子 公 司	2012 年 9 月	内部控制制 度（初稿）	尚 未 进 行	
		2.4 初步验收	工 作 协 调 小 组 及 公 司 领 导	2012 年 9 月	提 出 审 核 / 审 批 意 见	尚 未 进 行	
		2.5 按照审核/审批意见,修订内部控制制度（初稿）,形成试行稿	工 作 协 调 小 组	2012 年 10 月	内部控制制 度(试行稿)	尚 未 进 行	
三	内 部 控 制 设 计 有 效 性 测 试 与 整 改	3.1 发出试行内部控制制度的通知,召开动员会	工 作 协 调 小 组 及 公 司 领 导	2012 年 10 月	试行通知	尚 未 进 行	
		3.2 开展内部控制制度试行督导,收集试行反馈意见	工 作 协 调 小 组	2012 年 10月-12 月	试行反馈意 见汇总表	尚 未 进 行	
		3.3 根据试行反馈意见对内部控制制度作出进一步修订,形成内部控制制度（正式版）	相 关 部 门 与 子 公 司。工 作 小 组 审 核,报 各 董 事 会 批 准	2013 年 1 月	内部控制制 度(正式版)	尚 未 进 行	
四	内 部 控 制 执 行 有 效 性 测 试 与 整 改	4.1 正式执行内部控制制度,各业务环节责任人各司其职,各级管理层对内控执行情况进行监督,并对执行过程中发现的问题及时纠正	相 关 单 位	2013 年 1 月起	整改意见及 行为修正	尚 未 进 行	
五	内 部 控 制 自 我 评 价 阶 段	5.1 制订自我评价工作计划	内审部	2012 年 10 月	自我评价工 作计划	尚 未 进 行	
		5.2 确定内部控制缺陷的评价标准	内 审 部 牵 头,各 单 位 配 合	2012 年 10 月	缺陷评价标 准	尚 未 进 行	在 外 审 协 助 下 进 行
		5.3 组织实施自我评价工作	内 审 部 牵 头,各 单 位 配 合	2012 年 11 月 -2013年 3 月	自我评价工 作底稿	尚 未 进 行	
		5.4 编制内部控制自我评价报告	内 审 部 牵 头,各 单 位 配 合	2013 年 3 月 底 前 (以 不 影 响	自我评价报 告	尚 未 进 行	

				按期披露为前提,可根据具体情况进行调整)			
		5.5 披露内部控制自我评价报告	证券部	与年报披露时间相同	信息公告	尚未进行	
六	内部控制审计安排与配合	6.1 聘请实施内部控制审计的会计师事务所	财务部	2012 年 12 月	与会计师事务所签定的委托合同	尚未进行	
		6.2 实施内部控制审计	会计师事务所	2013 年 1月-3月	审计报告	尚未进行	
		6.3 披露内部控制审计报告	证券部	与年报披露时间相同	信息公告	尚未进行	