

广东威创视讯科技股份有限公司

2011 年度内部控制自我评价报告

为保证经营业务活动的正常开展和公司整体战略目标的实现,根据公司所处行业、经营方式、资产结构特点并结合公司业务具体情况,公司建立了涵盖各个业务环节的基本合规、健全、有效的内部控制体系。为加强公司内部控制,促进公司规范运作和健康发展,严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求,公司组织人员对目前执行的内部控制制度进行了全面深入的自查,审核公司现行各项管理制度及日常业务的开展情况,现就公司2011年度内部控制情况作出如下自我评价:

一、公司内部控制的的目标和原则

(一) 内部控制的目标

- 1、通过完善内部控制,形成科学的决策、执行、监督机制,保证公司经营管理合法合规。
- 2、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行,确保企业内部控制制度执行效果良好。
- 3、努力完善风险控制系统,强化风险管理,保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。
- 4、建立良好的公司内部经营环境,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正各种欺诈、舞弊行为,保护公司财产的安全完整,保护投资者合法权益;保证财务资料真实、完整,提高财务信息质量。

(二) 内部控制的原则

- 1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程,覆盖公司及子公司的各种业务和事项。
- 2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上,关注重要业务事项和高风险领域。
- 3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、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。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。

5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

二、公司内部控制的建立、健全和实施情况

（一）控制环境

1、法人治理结构

（1）公司“三会”的建立健全及运作

股东大会作为公司最高权力机构，严格按《股东大会议事规则》，在决定公司的经营方针和投资计划、审议公司财务预决算和利润分配方案及重大交易事项、人员选举等方面，运作规范。

董事会作为公司的常设决策机构，严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及董事会各专门委员会工作细则进行运作，全面负责公司的经营管理，制定公司的总方针、总目标和年度经营计划。公司第二届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。各位董事在公司重大决策等方面都发挥了其很好的专业作用，切实保护了公司和投资者利益。

监事会作为公司的监督机构，严格按照《监事会议事规则》进行运作。在监督公司合法运作、公司董事、高级管理人员行为及保障股东权益，公司利益、员工合法权益不受侵犯方面，发挥了积极的作用。公司第二届监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。

（2）管理层及组织架构

公司董事会聘任了总经理及其他高级管理人员，各高级管理人员职责明确，各司其职，能够对公司日常生产经营实施有效控制。公司同时合理设立了中国区业务部、海外业务部、研发中心、供应链管理部和人力资源部与行政管理部、财务部、信息与流程管理部、质量与后勤管理部、基建办等部门，科学划分了每个组织单位内部的责任权限，充分贯彻不相容职务相分离原则，形成相互制衡、相互协调的工作机制，又能确保整个经营业务运营顺畅和高效。

(3) 人力资源政策及实务

公司不断完善聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度。对劳动合同管理、工资分配管理、员工和技术人员以及中层干部管理考核、奖惩条例、劳动定员和调配管理、员工培训、员工纪律、社会保险管理等作出了规定，全面规范公司的劳资关系和人事管理，尊重知识、不拘一格培养、招聘、选拔人才，并特别制定了《外出培训资助管理办法》进行中高端人才培养，为公司的发展提供了人力资源方面的保障，满足公司经营管理需要。

(4) 2011年为建立和完善内部控制进行的自查及整改情况

①根据广东证监局《关于对辖区上市公司闲置资金投资情况进行调查摸底的通知》（广东证监〔2011〕171号）的要求，公司组织开展了治理专项活动，对闲置资金投资情况、募集资金使用的基本情况进行了核查，自2009年11月27日公司向社会公开发行股票并成功上市以来，未发生对外委托理财、委托贷款等投资情况。公司对于募集资金的使用均严格按照有关规定执行，并履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在变更募集资金用途的情况。

②根据中国证监会广东监管局、广东省公安厅、广东省监察厅等部门联合下发的《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》（广东证监〔2011〕170号）的文件要求，公司开展了全面细致的内幕交易自查工作，经核查，公司严格按照《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》的有关规定履行内部信息的保密义务，积极组织董事、监事、高级管理人员及相关工作人员学习相关法律法规，强化对于内幕信息保密义务及内幕交易严重后果的认识；涉及未披露重大信息的信息知情人，均签署了保密承诺书，并切实执行保密义务。通过自查，进一步加强了公司董事、监事、高级管理人员对内幕信息管理工作的认识，完善了信息披露过程中信息传递的记录和档案保管工作，健全了内幕交易防控机制，保障了广大投资者的合法权益。

③关于内部控制规则的落实情况，公司组织人员在2011年1月1日至2011年8月31日期间，对公司组织机构建设、内部控制制度建设、内部审计部门和审计委员会工作情况等内部控制规则落实情况进行了自查，重点核查了信息披露的内部控制、募集资金管理的内部控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、重大投资的内部控制、对控股子公司的管理等，并就自查中发现的上市后6个月

内未与具有从事代办股份转让券商业资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》事项进行了整改，该事项已于2011年9月22日完成。

2、风险评估

以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等基本制度为指导，公司根据业务发展情况不断完善市场营销、研发、生产、采购、人力资源、信息安全管理、工程管理、财务管理等经营过程的一系列内部控制制度，从事前授权审批、事中监督、事后检查等环节形成了较规范的管理体系，各管理层适时根据外部环境变化不断提高控制意识，将风险控制重点从事后审批转移到以预防控制为主，不断强化和改进内部控制的政策及程序。在确保各项工作有章可循的同时，促进公司经营活动的有序、规范，严格控制各方面的风险。

公司逐步完善危机预防与处理机制，通过应急预案明确各类重大风险及危机事件的监测、报告、处理程序和时限，将风险和危机管理责任落实到人。

3、信息系统与沟通

为了加强公司网络的运作和管理，规范公司员工上网行为，保护网络信息系统安全，保障公司网络的正常运行，公司制定了《网络管理条例》，建立了以覆盖公司各职能部门的计算机网络。为使公司的各类信息得到有效地传递与沟通，公司推广使用内部信息网络和办公自动化系统，并制定了相应管理规定加以规范。

在财务报告信息系统方面，公司采用金蝶系统，安排有专职技术人员负责系统的开发与维护、数据输入与输出、文件存储与保管、网络安全与维护，合理保证系统的正常运转和系统内数据信息的安全完整，保证财务信息的生成、记录、处理，并得到有效地沟通与传递。

业务流程信息系统方面，公司运用ERP系统，处理公司的采购、生产、销售发货及回款、服务业务管理，合理保证信息记录的准确性。

（二）公司业务流程层面的控制

1、销售与收款

公司通过实施《营销策略》、《销售管理办法》、《销售合同管理规定》、《销售发票管理规定》、《工程项目管理制度》、《客户服务管理制度》等制度，明确了年度销售任务、工作分配、市场策略、合同管理、工程项目管理、客服管

理、绩效考核等内容。并对相关岗位的职责、权限，对销售合同签订、发货、收款及工程安装、售后服务等合同执行情况进行时时及定期检查。

2、采购与付款

公司通过实施《采购管理程序》、《供应商绩效评审和绩效管理规范》、《新供应商导入评审规范》等制度，不断规范采购计划、采购行为、供应商管理，通过财务报销制度对采购付款审批授权进行了明确。通过岗位责任制明确相关岗位的职责、权限，确保供应商评审、采购计划下达、采购执行、价格稽核、验收入库、货款支付等不相容岗位相互分离、制约和监督。对采购过程要求询价比价，对部分材料实行招标采购，要求采购与生产计划紧密结合，避免过量采购造成积压。

3、存货与生产

公司按订单组织排单生产，通过实施《生产计划控制程序》、《生产过程控制程序》、《生产现场管理规范》、《现场安装作业流程》、《物料管理控制程序》等规定，规范生产计划的安排、生产过程进度和质量控制、生产现场物料和作业程序管理、物料收发存管理等，并不断优化，在保持正常的生产工作秩序情况下，确保产品交付质量，提高生产效率。

研发方面，公司制定了《产品开发流程》、《安规管理作业流程》、《技术文件管理细则》、《软件版权登记程序》、《专利申报程序》、《公司商业秘密管理规定》、《商标管理规定》、《知识产权管理规定》等制度，规范了公司新产品研发、产品开发、知识产权保护、商标管理等方面的工作，保障了研发工作的顺利开展，对加快公司新产品研发进度、研发产品发布进度、公司核心技术产业化进程，提供了极大的支撑，大大提升了公司的核心竞争力。

4、筹资与投资

投资方面，对于投资项目的提出，公司均要求有关部门提供可行性研究报告，在投资项目经调研、论证、评估认为可行后，上报公司领导按照审批权限做出决定。固定资产和在建工程方面，对固定资产购置实行授权批准制度，严格履行审批程序。公司制定的《固定资产管理办法及会计核算规范》、《笔记本电脑公用补贴办法》规范了固定资产的购置、验收、日常维护、报废相关手续。对于在建工程，公司加强预算限额管理、施工进度跟踪，明确相关部门和相关人员责任。

5、货币资金和实物资产管理

公司严格执行《财务报销管理制度》、《货币资金管理办法》、《会计档案管理办法》、《发票管理办法》等规定，严禁未经授权的人员对财产的直接接触，采取了定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，确保各项财产的安全完整。公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，对办理货币资金业务的不兼容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，资金管理方面未出现坐支现金、违规支付和账实不符的现象，没有影响货币资金安全的不适当之处。

6、财务报告与信息披露

公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务管理和经济核算，按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，结合公司实际制定了《财务报销制度》、《财务核算制度》、《财务预算制度》、《财务管理制度》，规范了公司的会计核算和财务管理。

公司对外担保以维护公司利益和发展为原则，严格按照《公司章程》规定的对外担保审批程序，明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，有效防范公司对外担保风险。

关联交易方面，根据有关法律法规的规定，公司在《公司章程》中规定了关联交易的审批权限和审批程序，并专门制定了《关联交易管理制度》，明确关联交易的内容，定价原则，要求严格执行关联交易决策程序和审批权限，保证关联交易的公平和公允，有效维护股东和公司利益。

在募集资金使用与管理方面，公司已制定并严格遵照《募集资金管理办法》，对募集资金的专项存款制度、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《信息披露管理制度》，对信息披露涉及事项、披露内容要求、审批程序等各方面做出了明确规定，确保公司信息披露的及时、准确、完整。报告期内，公司信息披露严格遵循了中国证监会和深圳证券交易所中小企业板公司相关信息披露的规范性文件要求，很好的履行了信息披露义务。公司各项重大事件均能按照制度规定披露，未发生过信息泄密事件或内幕交易行为。

7、基建工程方面，公司组建专业团队负责基建项目的管理，制定了从规划、设计、招投标、合同管理、施工管理、质量和进度管理、进度款支付、结算等方面的管理制度和流程，保证项目的高效、优质运作。

三、公司董事会对内部控制的总体评价

综上所述，我们认为：公司在已有的内部控制体系基础上，不断健全和完善，现行制度具有规范性、合法性和有效性，能够预防、发现和纠正公司在经营管理运作中出现的重大问题和风险，能够适应公司现行经营管理的要求和发展需要，保护公司资产的安全完整，保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，真实、准确、及时、完整地披露信息，对公司管理能力的提升和经营业绩的提高起到有效地促进作用，对经营风险起到有效的控制作用，保障了公司和投资者的合法权益。

随着国家法律法规体系的逐步完善，内、外部环境的变化和公司持续快速发展的需要，公司的内控制度还需进一步健全和完善，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，强化制度的执行和监督检查，杜绝因管理不到位等原因造成的损失，防范风险，促进公司更快更好地发展。

广东威创视讯科技股份有限公司

董 事 会

2012年4月18日