

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2013 年度内部控制自我评价报告

湖北省广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

按照财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管的要求，结合本公司内部控制和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司内部控制情况进行了认真的自查，现对公司 2013 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制执行情况及有效性进行自我评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或

对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

纳入评价范围的主要单位包括：公司本部、各分子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、人力资源、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、财务报告、合同管理、重大投资、全面预算、信息系统、内部信息传递。重点关注的高风险领域主要包括：产业政策风险、市场竞争风险、

重大投资（并购）风险、技术风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

1、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司内部控制制度、内部控制手册和内部控制评价手册，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

2、财务报告内部控制缺陷的认定标准。

（1）、定性标准

具有以下特征的缺陷，通常认定为重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形，包括但不限于：公司董事、监事和高级管理人员已经或涉嫌舞弊，或者员工存在串通舞弊情形给公司造成重要损失和不利影响；公司更正已公布的财务报告，即更正由于舞弊或者错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司财务报表已经或很可能被注册会计师出具否定意见或拒绝表示意见；审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能。

具有以下特征的缺陷，通常认定为重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致企业无法及时防范或发

现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起企业管理层关注。

具有以下特征的缺陷，通常认定为一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（2）、定量标准

根据缺陷可能带来的直接损失占公司当期利润总额等指标的比率作为重要性水平。

重大缺陷：考虑补偿性措施和实际偏差率后，其对会计报表最直接相关的科目造成的影响水平高于重要性水平（期末净资产、当期主营业务收入或当期利润总额的 5%）。

重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，其对会计报表最直接相关的科目造成的影响水平低于重要性水平（期末净资产、当期主营业务收入或当期利润总额的 5%），但高于一般性水平（期末净资产、当期主营业务收入或当期利润总额的 0.5%）。

一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，其对会计报表最直接相关的科目造成的影响水平低于一般性水平（期末净资产、当期主营业务收入或当期利润总额的 0.5%）。

3、非财务报告内部控制缺陷的认定标准

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素，并结合公司实际情况进行认定。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

董事长（已经董事会授权）：吕值友

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014年3月26日