

广东威创视讯科技股份有限公司

2013 年度内部控制自我评价报告

广东威创视讯科技股份有限公司全体股东：

广东威创视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《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要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2013 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

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。经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）内部控制评价的范围

本次内部控制评价的范围涵盖了公司及其控股子公司的各项经营业务和事项，重点关注重大业务事项和高风险领域。纳入评价范围的业务和事项包括：

1、组织结构

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”议事规则，明确了权力、决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。

股东大会作为公司最高权力机构，严格按照《股东大会议事规则》规范运作，在决定公司的经营方针和投资计划、利润分配、重大投资和交易事项及董事、监事选举等方面起到了决定性的作用。

董事会作为公司的常设决策机构，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会三个专门委员会，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，执行股东大会决议，在董事会的权限范围内负责公司的重要决策事项。公司设立了独立于财务部的内部审计部门，在审计委员会的指导下，不定期对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议。

公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，各高级管理人员职责明确，各司其职，协力执行董事会决议，对公司日常生产经营实施有效控制。公司根据经营所需合理设立了中国区业务部、海外业务部、VW产品部、解决方案部、供应链管理部、软件中心、新技术发展部、科技创新发展研究院、流程与信息管理部、质量管理部、财务部、人力资源部与行政后勤部等部门，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。

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。

2、发展战略

公司以董事长为首的专门团队对长期发展战略、重大投资决策进行研究并提出建议，收集、综合分析内、外部信息，召开战略研讨会，广泛征求内、外部专家等各方面的论证意见，制定了符合公司实际的发展战略。通过制定年度工作计划并逐级分解，将发展战略落实到各管理层级和全体员工，通过编制全面预算并根据市场环境变化进行调整，确保发展战略的有

效实施和及时调整。

3、人力资源

公司在人力资源的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升、淘汰等方面建立了各项管理制度并不断完善。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、社会保险管理等方面做出了规定，为员工提供不同类型的长短期受教育培训机会，为公司的发展提供了人力资源方面的保障，满足公司持续经营管理需要。为进一步提高客户服务质量，树立良好企业形象，2013 年公司进一步完善了首问负责制等行为准则。

4、社会责任

公司建立了安全生产体系、操作规范和应急预案，切实做到安全生产。公司成立了安全委员会，定期开展健康与安全培训，将安全生产责任落实到岗，对安全生产的投入到位，保证及时发现、排除生产安全隐患。公司建立了系列产品质量控制和检验制度并严格执行，有良好的售后服务体系，及时应答并妥善处理客户投诉和建议。公司依法保护员工的合法权益，及时办理员工社会报销，足额缴纳各项保险费，切实执行国家规定的休息休假制度，维护员工健康。

5、企业文化

公司倡导“责任、协作、创新”的核心价值观。公司定期举办各类文娱、体育活动，不断加强企业文化建设，倡导积极向上、开拓创新和团队合作的精神，培养员工积极向上的价值观和社会责任感。公司董事、监事、高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导作用。公司全体员工均能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责。

6、资金活动

公司制定了货币资金管理相关制度，对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，形成了严格的资金审批授权程序，规范了公司投资、筹资和资金运营活动，有效地防范了资金活动风险、提高了资金效益。

7、采购业务

公司已较合理地规划和落实了采购与付款业务的机构和岗位。明确了物料的请购、审批、采购或招标采购、验收程序；应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理；公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

8、资产管理

对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、

实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

9、销售业务

公司已制定了比较可行的销售与收款政策，并在预算管理、销售定价、合同订立审批、工程项目管理等环节建立了规范程序，同时设置了从事销售业务的相关组织结构，对相关岗位均制订了相应的工作职责。公司在整个销售与收款循环所涉及的各个环节，都明确了各自的职责及相互制约措施，已建立了一套完整的货款催收和考核办法。

10、工程项目

公司已完成新园区和职工宿舍建设，对大宗建设工程项目的招标、预算、决算、监督制度已建立。资产及工程项目的款项严格按合同条款，且必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付。

11、研究与开发

公司重视新技术、新产品的研究与开发，多年来对研发一直坚持高投入，特别是提升研发效率和加强产品品质方面，着重建立并实施创新管理办法，重视研发人才队伍的建设和培养。公司持续改进产品技术，深入了解市场需求，缩短开发周期，更加迅速的将产品推向市场，努力实现从产品导向到顾客导向和解决方案导向的转变。

12、财务报告及信息披露

为规范公司财务报告，保证财务报告的真实、完整，提高会计核算、信息披露质量，公司对财务报告编制与审核、会计账务处理等主要业务流程进行了规范，严格按照会计法律法规和国家统一的会计准则制度，并制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作规程》、《内幕信息知情人管理制度》等一系列相关规章制度，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合法合规、真实、完整和有效利用。

13、合同管理

公司合同管理主要有合同的签订、审查批准、履行、变更解除、纠纷处理、合同管理等方面的控制程序，涉及合同的审批、履行情况的检查纠纷处理等控制活动。公司制定了相应的合同管理制度，加强对合同履行情况的监督和检查，定期对合同进行统计、分类和归档，实行合同全过程封闭管理。公司建立了规范统一的授权体系，对各级人员代表公司对外协商、签订和执行合同的行为加以规范和控制。

14、信息系统

公司上线了较为全面的经营信息采集、整理、分析、传递综合系统，严格执行《信息披露管理制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、审核，确保信息的及时、有效。同时，合理利用现代化信息平台，加强公司管理层、各部门以及员工间的信息传递，另外，通过和客户、供应商、监管部门的联系、以及通过市场调查、网络传媒、宣传推介、内部宣传报道等渠道，及时获取外部信息，并将有价值的信息提供给公司管理层，为公司经营决策提供参考依据。

重点关注的高风险领域主要包括：销售合同中的特殊条款（若有）、销售收入中的逾期款管理、成本费用中的异常情况管理、重大资金支付等方面。

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

公司依据企业内部控制规范体系及《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷是指单独缺陷或连同其它缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的

重大错报。

财务报告重大缺陷的迹象包括：

- ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- ②公司更正已公布的财务报告；
- ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；
- ④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

- ①未按公认会计准则选择和应用会计政策；
- ②未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；
- ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ④财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；

如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；

如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；

非财务报告内部控制出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- (1) 违反国家法律、法规或规范性文件；
- (2) 决策程序不科学导致重大决策失误；
- (3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；
- (4) 媒体负面新闻频现；

- (5) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；
- (6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

(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和重要缺陷;

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和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

广东威创视讯科技股份有限公司

董事长: 何正宇

2014年4月18日