

## 天士力制药集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。天士力制药集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，对本公司内部控制的有效性进行了自我评价。

我公司聘请的天健会计师事务所已对公司内部控制有效性进行了独立审计，出具了天健审（2013）1752 号《天士力制药集团股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 一、公司主体情况

天士力制药集团股份有限公司（更名自“天津天士力制药股份有限公司”，全文简称“天士力”、“公司”）系经天津市人民政府津股批（2000）4 号文批准，由天津天士力集团有限公司等单位发起设立，于 2000 年 4 月 30 日在天津市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 120000000001246 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 516,421,327.00 元，股份总数 516,421,327 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通 A 股。公司股票已于 2002 年 8 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围：滴丸剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、片剂、丸剂的生产；汽车货物运输；货物及技术的进出口业务。

### 二、内部控制总体情况

公司根据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》，以及中国证监会、上海证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，结合公司实际情况，制定并完善了各项内部控制制度，并随着公司业务发展不断进行修订和完善。

2012 年，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指

引》的要求，全面推进公司内部控制管理，公司专门成立以董事长为领导小组组长，总经理为执行小组组长，各业务部门负责人为成员的内控规范实施小组，对公司及子公司各项业务流程、制度体系进行详细梳理，编制了《内部控制手册》，该手册已提交董事会审议。

《内部控制手册》对于公司内部控制评价工作涉及的评价内容、评价程序、内部控制缺陷的认定、内部评价报告的编制以及内控评价档案的管理作出了具体规定，对于内控评价工作相关的工作底稿、风险控制矩阵等进行了规范与统一。该手册的建立有利于加深对内控规范要求和实施方法的理解，以最有效果和效率的方式全面完善内控体系，为公司内控工作的开展提供了制度保障，进一步提升公司的管理水平。

公司内部控制流程能够涵盖各业务事项的事前控制、事中控制、事后控制，并在决策、执行、监督、反馈等各个环节得到良好实施，为公司经营管理的合法合规、资产安全完整、会计信息真实完整提供了保障。

### 三、内部控制目标

公司内部控制的目的是：

- 1、建立完善符合上市公司要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和考核机制，促进企业实现发展战略。
- 2、建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，提高风险意识，保证公司各项经营活动的正常有序运行。
- 3、堵塞漏洞，消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司财产的安全、完整。
- 4、规范公司财务行为，保证财务资料真实、合法、完整。
- 5、确保国家有关法律法规及公司内部规章制度的贯彻执行。

### 四、内部控制的评价范围

内部控制评价的范围涵盖了公司各种业务和事项，纳入评价范围的业务和事项包括：

#### （一）组织架构

## 1、公司法人治理结构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求和《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，日常工作中严格执行相关规定及工作规范；董事会下设战略委员会、审计委员会，以及提名、薪酬与考核委员会，对公司重大决策事项、战略规划以及内控体系建设等方面能够提出建设性建议，公司董监事及高管人员均能勤勉尽责、诚信自律。

公司总经理经董事长提名产生，董事会审议通过后聘任。公司经理层严格按照公司章程及相关规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

2012年，公司再次入选上证180指数；2012年度央视财经50指数“十佳公司治理”样本企业；获医药经理人杂志社、和君咨询集团评出的“第四届中国医药上市公司最具竞争力20强”排名首位；入选“2012最具投资价值医药上市公司10强企业”榜单。

## 2、组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制，同时，切实做到与公司的控股股东业务、资产、人员、机构和财务独立完整。

公司已指定专门的人员通过专项审计、不定期抽查等方式对公司及子公司生产经营、财务、重大项目等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查，有效防范违规行为的发生，降低经营风险。

### （二）发展战略

公司通过制定和执行各项管理制度，确保“三会”和经营管理层的职责及制衡机制能够有效运作。公司建立的决策程序和议事规则民主、透明，内部监督系统健全、有效。

公司董事会下设战略委员会，建立了《战略规划体系与战略管理流程》，每年定期召开战略委员会会议，对公司的发展目标进行评估和讨论，通过战略工作坊的方式，将战略目标进行分解、落实，能够有效确保公司战略目标的实现；建立了《风险管理制度》，对风险识别、风险评估、风险解决方案的制定与实施、风险追踪进行了具体规定。

公司内部成立技术委员会和专家委员会，能够对公司生产经营各环节给予有效指导以及提出专业化建议，为公司持续、健康发展提供有力支持。

### （三）人力资源

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。公司制定了《岗位工作说明书》，明确员工工作范围及相关职能；编制了《招聘管理程序》、《员工考核管理程序》、《薪资福利管理程序》、《劳动合同管理规程》等制度规范公司薪酬管理、员工招聘管理及员工培训等流程，通过 EHR 系统登记管理公司人员基本信息。

公司始终致力于为各级员工提供广泛的发展机遇、积极地创新环境、公平的激励机制，不断致力于让员工在快乐工作氛围中为消费者创造最优价值。从 2012 年起，公司开始实施整合性人才管理方案，确保从战略到绩效的畅通落地，通过标准化的核心人才选拔流程和选拔工具，能够更加有效的识别出各岗位需求的人才，通过“授权与实战”相结合的人才培养模式实现人才供应链的形成，通过项目化、导师制、培训体系、绩效管理的引领，加速人才培养引擎的运转，建立起人才盘点的长效机制和中长期扫描机制。

2012 年，公司的班组建设取得了优异的成绩，获得了《人民日报》的专版报道，《他们，巨变的活力因子》一文中谈到“制药集团的班组建设体现出个人带动班组，班组争当标杆。通过制度设置，激活班组技术创新能力，凝聚员工士气，让平凡岗位上发出的创新光芒更加璀璨”；经天津市经济和信息化委员会人事教育处推荐，公司被中国企业教育百强组委会评选为 2012 年度中国企业培训示范基地；公司先后开展了员工理想约定座谈、“状元 360”系列技术比武等主题活动，使员工增加工作的快乐感，更能积极投入到工作之中。

公司在不断创造税收和利润的同时，也为员工创建一个能够发挥专长与潜能

的事业发展平台。在企业内创造出具有活力的工作氛围，从而激发出员工创新的思维和工作积极性。

#### （四）社会责任

公司重视社会责任的履行，自 2008 年起，公司已连续五年披露社会责任报告。作为上市公司之一，尤其作为“公司治理板块”样本企业，公司成立伊始，便积极传播“天人合一”的自然观、身心统一的整体观和辩证施治的治疗观，不断发掘企业理念的文化底蕴，并围绕“建设中国和谐社会，提高自主创新能力，建设资源集约和环境友好型社会”的三大指标体系，在实现企业自身经济发展目标、为广大股东带来丰厚回报的同时，将自身发展与社会全面均衡发展相结合，积极承担社会责任，落实可持续发展和科学发展观，重视公司与利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献，创造了良好的社会效益。

天士力秉承将环境保护与企业经济发展相结合的原则，始终视保护环境为企业责任。公司是天津市首批通过清洁生产审核的企业之一，每年进行 ISO14001 环境管理体系认证，定期进行油烟臭气检测、废水检测、厂界噪声检测，结果均符合国家标准。在安全和职业健康方面，通过组织现场员工进行持续的危险源辨识、风险评价和控制，加强运行控制，提高员工安全意识，与此同时，对 7 个部门，113 个岗位劳保用品进行评估，建立并逐步推行劳保用品配备标准表，在一定程度上减少工伤事故。公司定期进行工作环境检测，结果均符合国家法律法规要求。

#### （五）企业文化

公司管理层通过公司经营目标、战略规划和现代化管理理念的宣贯，培养员工积极向上的价值观和社会责任感，提升员工企业认同感。

公司树立统一的天士力企业价值观，充分认识加强企业价值观建设的重要性和紧迫性，立足于企业价值观的系统化建设，根据“以人为本、创新为魂、顾客至上、全员参与”的特征要求，坚持“顺应主流、彰显个性、共知共享、遵循公益与公德、力求实效”的原则，重点加强全员性的培训学习，努力建设一种体系完整、先进科学、与时俱进、独树一帜的价值观体系，打造一支有高度凝聚力和向心力的员工队伍。

公司通过内部刊物《天士力报》、《学习》的发行，作为公司员工交流思想的平台，公司董事、监事、经理和其他高级管理人员积极参加企业文化建设，踊跃向内部刊物投稿，有效宣传公司文化，员工可以通过投稿、阅读了解公司文化。制定了《员工手册》，对公司基本情况、新员工入职流程、薪酬福利、培训发展、绩效考核、劳动合同的签署、IT资源的应用，以及GMP基础知识进行了介绍和说明，同时，在《员工手册》列示了相关的纪律处分条例。

公司定期与员工召开座谈会，与员工共同参加丰富多彩的文娱活动弘扬企业先进文化、增强企业凝聚力。公司倡导“个人与企业共同发展”，积极提高员工工作与生活质量，定期组织各种活动，包括工会主席座谈会、员工家庭活动日、员工寻根等活动来加深员工和企业的感情。公司人力资源部通过制定《综合性人才管理和发展方案》建立“系统模型”对企业文化进行评估，评估内容包括员工价值观、行为氛围，员工满意度，职业规划等，公司通过提升组织体系，文化氛围，达到既定的目标。

#### （六）资金活动

公司制定的《现金和银行存款管理制度》、《票据管理制度》等制度规范了货币资金及商业汇票的日常收入、支出管理，实行了不相容职务相互分离。

公司将预算管理与资金管理紧密结合，预算管理是以“资金”为中心；资金管理是以“预算”为工具，统筹规划。结合“现代中药产业链”的实际管理特点，采取资金集中管理与子公司资金自主管理相结合的模式。通过建立结算中心、银企直连平台、网上报销系统等工具，实现对子公司资金全程的监控，通过资金目标控制与过程管理相结合，能够控制财务风险，提高资金的使用效率。

资金结算中心，既对子公司实施资金的集中管理，同时为子公司提供资金服务、融资支持。通过资金结算中心的设立，统筹安排母子公司的资金资源，实现了资金管理的“四个统一”即：统一银行账户管理；统一融资授信管理；统一资金预算管理；统一内部交易资金结算管理。为规范结算中心的管理，公司制定了《结算中心管理细则》及结算中心资金结算管理、融资管理、会计核算、担保管理、安全管理等一系列管理细则。

资金信息化管理体系。通过ERP资金管理模块同银行提供的网银系统对接，组成了银企直联平台。实现了对子公司资金余额的实时监控，资金的上收下拨、

实时查阅银行对账单等功能。

网上报销与支付管理系统,实现了业务部门年度及月度预算申报、费用报销、多角度穿透式的报表查询等功能。

公司严格按照制定的《募集资金管理制度》的有关规定,建立专门账户存储并使用所有的募集资金,严格按照招股说明书承诺的投资项目投入资金。募集资金项目变更经公司董事会、股东大会审议通过,合法有效。对于募集资金的使用做到层层审批、专款专用,严格按计划开支,杜绝浪费,充分发挥资金使用效果。

公司以“安全供应、高效运作、量入为出”为原则,形成直接融资和间接融资、短期融资和长期融资相结合的多渠道的融资结构,保证了公司日常经营、药材储备、投资等各项资金需求。

公司在《公司章程》中明确了投资的审批权限,制定《项目投资管理制度》,以确保投资项目的科学化、规范化、高效化运作。

#### (七) 采购业务

公司建立了符合 GMP 及 ISO9001 标准的采购管理程序,规范采购业务工作。在组织设计上进行不相容职责的分离,包括供应商的筛选、审计与审批的分离,物料的询价比价与订单审批的分离,采购与验收、入库的分离等,从而有效地避免了因不相容职责未分离而可能引发的风险,使公司物料的采购与供应从源头得到控制。

制定了《供应商确认管理流程》、《供应商管理规程》、《供应商业绩考核操作规程》、《采购管理规程》、《物料计划和生产计划管理规程》、《非生产性物料采购管理程序》、《非生产性物料采购计划管理程序》、《非生产性物料仓库管理程序》对物料供应商管理、采购程序管理、物料验收程序进行了规定。根据供应商情况及类型邀请具有审核资格的专业技术人员或相关部门组成审计小组对供应商进行审计,建立《合格供应商目录》及《可供货物料/供应商目录》,定期审核及维护。

#### (八) 资产管理

公司制定《设备管理程序》、《设备使用前期管理程序》、《设备使用和维护管理规程》、《设备改造维修和变更管理规程》对设备设施的管理作出了相关规定;制定《固定资产管理制度》对固定资产的取得、保管、处置、折旧、盘点

等管理进行规定。由会计部门组织相关业务部门定期对固定资产进行盘点，并提交盘点报告，对资产的闲置、报废及现实状况进行管理。

公司建立了《成品、物料储存管理规程》，以规范成品、物料储存、保养、保护的规程；通过《材料收发标准操作规程》，规范所有库存的生产原料、辅料和包装材料的收发管理，所有入库的原辅料、包材均需通过初验及质检；通过《材料收发标准操作规程》、《物料退库退货管理规程》、《成品、物料储存管理规程》、《库房现场检查管理规程》等，对物料出入库及日常管理和巡检加以规范；建立了《留样管理规程》，对样品的接收、储存、登记销毁及其管理工作等进行了规定。

公司重视无形资产管理，无形资产业务均经适当审批，不存在超越授权审批现象，无形资产确认均有充足依据方可入账。

公司各项资产管理均设立专人专岗，不存在不相容岗位不分离情况，各岗位人员能够严格遵守相应资产管理制度，各司其职。各项资产的购置、申领等均经过有效授权或恰当审批。公司每年定期组织固定资产盘点，按月对存货进行盘点，确保账实相符，并及时清理闲置资产、报废资产。报告期内，公司各项资产管理制度的执行，能够确保资产的真实、有效、完整。

#### （九）销售业务

公司制定一系列相关制度，对各个板块、各个渠道的销售业务进行规范。商务部门制定并维护“发货管理”、“发票管理”、“价格管理”、“调货管理”、“退换货管理”等一系列管理规定，并对涉及的销售流程相关活动进行规范。另外，编制了“新开客户管理流程”、“销售发货合同管理流程”、“进销存及销售流向管理程序”、“市场库存批号管理流程”等一系列的流程说明，对相关业务的开展进行指导。公司对商业客户进行严格筛选，仅与经过审核符合条件的商业客户进行交易，定期对商业客户信息进行维护更新。财务人员定期核对应收各商业客户金额，编制询证函。营销保障部门负责客户授信管理，发出询证函，向商业客户询证应收款项并加以催收。

公司销售流程中相关岗位的员工职责明确，各级审批流程执行基本到位，销售业务记录真实，能够合理使用销售费用。报告期内，公司不断加强营销创新，建立以客户为核心，端对端信息整合利用的经营模式，搭建互动的、几何式、无



边界的品牌客户共享平台，全力推进营销管理水平飞跃，实现“大品牌、大产品、大终端、全覆盖”。

#### （十）研究开发

公司建立了科研人员自主创意、项目经理初评、研究院专家组初审及公司科委会终审等完备而科学的立项管理机制，对项目的消费者价值、技术先进性、管理措施、质量风险等进行审核，对拟开发产品的有效性、安全性、质量可控性、法规符合性自立项开始即提出完整的要求。制定了《项目立项评审程序》、《预实验立项管理程序》、《项目计划编制与审批程序》、《项目实施过程控制程序》对项目各个过程进行适当管理和监督，确保研发计划的按时完成，避免资源的不必要浪费。

通过《项目 PI 评估管理办法》，对研发项目负责人或研发项目进行适当考核，避免研发产出率低下，确保公司经要求的满足，以“科学指数”来定量评估科研项目的科技含量和科学人员的贡献度，制定了《科研系统科学指数评估管理办法》对科学指数的评估进行了规范。

公司在发展历程中，不断增加研发投入，吸引各种创新要素聚焦到制药产业的持续创新链上，不断尝试与科研院所在产品研发、生产技术等方面开展技术合作，逐渐探索出适应自身发展特点的多元化科研管理控制模式，保障了公司战略目标的实现。

#### （十一）工程项目

为规范工程项目各环节的管理，公司制订了《基建财务管理制度》，对基建财务管理、基建合同管理、基建项目资产转固管理作出了详细规定。在工程项目施工中，实施过程管理，每周公司以及监理方主持召开工程监理例会，并形成《例会纪要》。内容包括工程施工中存在的问题分析、技术方案论证、各施工方协调、阶段性方案讨论、安全质量问题等，对于施工进度或安全质量方面出现问题，监理例会上会形成相应的整改意见，责令施工方限期整改。当工程已经达到可使用状态后，监理方及使用部门进行验收并编制《验收接收报告》，各参与验收人员在《验收接收报告》上确认签字注明验收日期，由公司审计部门出具《审计结算报告》。

报告期间，公司工程项目管理均能够按照各项制度有序进行，项目审批记录清晰、手续完整、均经过恰当审批。项目立项、过程管理、验收转固均留存相关记录，并整理归档。工程项目会计核算及时、准确，不存在违规操作，能够确保资产的真实、完整。

#### （十二）担保业务

公司严格遵守中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》文件、《中华人民共和国担保法》、《公司章程》及其他相关规定来规范公司的担保行为，明确公司担保原则和担保审批程序，有效控制担保带来的财务风险，并保护了投资者和债权人的利益。制定了《结算中心担保管理细则》，规定了对外担保的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施。迄今为止，公司没有发生过任何违规担保行为，也不存在大股东违规占用公司资金的情况。

#### （十三）财务报告

公司设立独立的会计部及子公司管理部，分别负责会计事项处理及子公司管理与信息披露。制定了完善的会计核算、财务管理制度，建立起《基本会计制度》、《财务报告管理制度》、《成本管理程序》等涉及财务工作各环节的相关制度，已形成较为规范的财务管理和会计核算体系，并能够强化公司财务监督的功能和事前控制职能，监控经营风险。

公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》等，制定了《子公司综合管理制度》，从股权管理、财务管理、内部审计、信息管理、投资管理、档案管理等方面对子公司进行了制度约束和规范。财务部门设有专门的子公司管理部，负责对控股体系内各子公司的指导与管理，制定了《合并管理程序》、《母公司和所属子公司统一会计政策》、《控股子公司财务管理制度》，提高公司整体财务管理质量，促进公司规范、健康发展。

公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定制定了《信息披露管理制度》、《法定信息披露工作程序》、《自愿性信息披露工作规程》，规定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息披露的提供与收集、信息披露的程序及保密措施等，该制度在公司信息披露工作中得到了严格并有效的执行。

定期报告经公司管理层审核、独立董事、董事会审计委员会审阅并与审计机

构充分沟通，最终提交董事会及监事会审议。临时公告，公司信息披露义务人在知晓公司重大信息或其他应披露信息时，立即向董事会秘书通报。在确定需进行信息披露后，证券部按照监管机构对公告的内容和格式要求编写公告文稿，同时按照公司内部的信息披露审批表履行内部审批程序。

公司信息披露工作保密机制完善，至今未发生泄漏事件或发现内幕交易行为。对公司的生产经营可能产生重大影响、对公司股价有重大影响的信息，公司均按照上海证券交易所《股票上市规则》等相关规定，以及公司《信息披露管理制度》的规定，进行了信息披露。近年来定期报告均及时披露，没有出现推迟情况，公司年度财务报告没有被出具非标准无保留意见的情况。

#### （十四）全面预算

公司制订了《全面预算管理制度》，对全面预算的内容、开展全面预算管理工作的原则、全面预算管理的组织体系、编制年度预算的起止时间、全面预算的编程序、全面预算的执行与控制、以及全面预算的调整进行了具体规定。设立了预算管理委员会，由公司的决策层和重要的管理人员组成，包括董事长、总经理、总监、各相关部门或主要项目的负责人等。

依托集团的战略规划，预算管理委员会定期出具五年规划报告，展望公司发展趋势。每年9-10月，公司召开全面预算启动会，明确公司经营战略、方针和预算年度的经营目标，进行上年度预算执行情况总结，明确预算编制原则、时间和要求。公司通过网上报销系统作为控制预算的工具。由计划资金部对公司各部门预算执行差异进行汇总、分析，出具月度预算及与月度预算执行差异报告，并提交管理层签批，对于年度预算外事项及超预算金额的情况，公司制定了严格的审批流程，并在实际过程中严格执行。

公司制定的《全面预算管理制度》，规范了公司的年度预算及月度预算管理，预算管理体系具备科学性与准确性，公司能够依据年度及月度预算严格控制各项开支，避免资源浪费，提高管理效率，并有效地保证了董事会目标的实现。

#### （十五）合同管理

公司制定了《合同管理规定》，对设备采购、物资采购、销售、租赁等各类合同的审批职能部门进行明确，各类合同在公司内部的审批流程、合同执行跟踪、付款、终止、归档管理等进行规定；建立了《劳动合同管理规程》、《财务档案

管理制度》等专项合同档案管理办法，同时在业务管理制度中明确了对相关业务的合同的审批与归档管理，

公司根据不同的业务类别设立合同审批流程，同时各部门对合同档案进行归档保管，所有合同均能进行适当审核，防范法律合规风险。

#### （十六）内部信息传递

公司现有的信息沟通渠道包括：公司制度、内部邮件、内外部报告、用友NC系统、OA办公系统、内刊以及内部会议等。公司制定了《信息沟通管理程序》，对工作信息的沟通、企业文化信息的沟通、质量环境健康安全管理体系等信息的沟通进行了规范。信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司制定了《分级保密管理条例》对不同信息进行保密分级，确保重要信息的保密性；根据《信息披露管理制度》、《法定信息披露工作程序》、《自愿性信息披露工作规程》，能够确保公司信息披露工作合法、合规；制订了《公司会议管理制度》，对所有会议的组织及管理程序进行了规范；公司按照相关规定，建立了公司《内幕信息及知情人管理制度》，保证了公司信息披露质量，进一步完善了公司治理水平。

2012年，作为唯一制药企业，荣获上交所公司治理专项奖之“2012年度上市公司信息披露奖”。

组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

#### （十七）信息系统

公司的信息系统由信息中心统一管理，公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做出了相关规定。公司建立了用户账号管理的相关制度及流程，该流程针对所有应用系统的应用层面及操作层面（包括操作系统，数据库）的用户帐号管理，信息中心及使用部门共同对于各帐号在系统中的操作进行定期的审阅及确认访问权限，以减少错误、舞弊、误用或未授权变更的风险。

公司信息系统的使用与维护，均经过严格的审批，并根据相关管理流程有效操作，系统上线与实施，会经过详细论证与供应商筛选，从而确保公司信息系统的稳定、高效。

综上所述，公司上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

## 五、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及公司内部控制评价规定的相关程序执行。评价过程中，公司采用了访谈、实地查验、抽样和比较分析等方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷，通过自查——联查——反馈的内控检查程序，完成了公司内部控制的评价。

## 六、内部控制缺陷及其认定

财务报告内部控制重大缺陷是内部控制中存在的，可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合；重要缺陷是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督公司财务报告的人员（如审计委员会或类似机构）关注的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合；内部控制一般缺陷是内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。

公司非财务报告内部控制缺陷认定标准，主要依据缺陷涉及业务性质的重要性水平、直接或潜在负面影响的性质、影响范围等因素来确定。公司在出现以下或类似情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大损失；（2）违反国家法律、法规；（3）管理人员或关键技术人员流动率过大；（5）媒体负面新闻频现，导致公司声誉受到重大影响；（6）内部控制评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（7）重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效。

经过公司对内部控制的自我评价，公司在内部控制中不存在重大及重要缺陷，发现的一般缺陷总结如下：

#### 1、信息系统有待统一和升级

公司业务涉及范围日益扩大，控股子公司对信息系统的需求各有不同，目前公司在财务信息化、物流信息化上仍需逐步改进，统一财务信息系统，升级现有运营系统，进一步整合财务、运营、预算等系统，以确保公司信息系统能够与公司的迅速发展相匹配，并能够将各项内部控制制度在相应信息系统中加以固化，保证内部控制管理的充分落实。

#### 2、子公司管理力度有待加强

随着公司横向管理幅度的扩大，纵向管理层级的延伸，对子公司管理和内部信息传递的要求越来越高，不同背景、不同企业文化的融合，在公司未来经营中应引起关注。为确保公司整体运行的效率和效果，公司将进一步加强对子公司的管控力度，完善内部信息传递制度，提高信息传递速度，最终提高整体管理水平和经营效率。

### 七、内部控制缺陷的整改情况

#### 1、内部控制一般缺陷整改

公司根据自我评价中发现的一般内部控制缺陷进行整改，目前公司已经开始对信息系统的统一进行可行性论证；对子公司的管理将进一步提高，对子公司管理人员进行指导、培训，提高管理人员素质，对现有制度进行修订、完善，加强各项监督与管控。

#### 2、内部控制制度完善措施

公司按照《企业内部控制基本规范》、《内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为完善的内控体系。随着公司的发展，业务流程的变化和管理理念的提升，公司内部控制制度和流程控制仍需不断进行修订和完善。2013年，公司将按照《企业内部控制基本规范》、《内部控制指引》的要求，结合自身经营管理的需要，积极采取措施不断加强内部控制制度的建设。

##### 1)、加强《企业内部控制基本规范》的培训和宣传；

2)、根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的要求,结合公司执行内部控制过程中发现的缺陷,持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度;

3)、对公司《内部控制手册》进行培训与宣贯,培养专业的内部控制评价队伍,在公司内积极推进内部控制评价,实地开展内部控制评价工作,保证内部控制体系的有效性。

#### 八、内部控制有效性的结论

公司已经根据《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求,对公司截至2012年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

公司董事会认为,截至2012年12月31日,本公司对纳入评价范围的业务与事项均已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立了内部控制,并得以有效执行,达到了公司内部控制的目标,不存在重大及重要缺陷。

内部控制存在固有局限性,内部环境、宏观环境及政策法规的变化,可能导致原有控制活动不适用或出现漏洞,为此,公司将及时进行内部控制体系的补充和完善,使公司内部控制随着情况的变化及时加以调整。

未来期间,公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查,使公司的内部控制管理方便操作、行之有效、促进管理、与时俱进。

天士力制药集团股份有限公司

2013年3月30日