

方正科技集团股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

方正科技集团股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）、《企业内部控制评价指引》（以下简称“评价指引”）等法律法规的要求，结合本公司（以下简称“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，我们对公司截止2012年12月31日的内部控制有效性进行了自我评价。

一、董事会声明

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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、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，促进公司实现发展战略目标。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

二、内部控制评估工作的总体情况

公司董事会是内部控制工作的最高决策机构，董事会下设审计委员会，审计委员会下设审计部为内部控制日常监督管理机构，监事会负责内部控制实施效果。审计部具体负责内部控制评价的组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，以及负责年度内部控制自我评估工作。

公司根据自身特点，聘请了专业人员从事内控工作的开展，未聘请外部专业机构提供内控咨询及内控评价服务。公司聘请上海上会会计师事务所有限公司对公司内部控制进行独立审计。

三、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及所属单位的主要业务和事项，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内部控制五要素方面评价的业务和事项列示如下：

（一）内部环境

1、公司治理与组织架构

公司是严格按照《公司法》、《证券法》设立的股份有限公司。股东大会、董事会、监事会三会各施其职，公司治理结构合理，建立了完善的法人治理结构，符合证券监管部门的有关法律法规及规定。公司建立了规范高效的组织结构，股东大会是公司的权力机构；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责；公司总裁由董事会聘任或解聘，负责公司的日常经营活动，并对董事会负责；监事会负责检查公司财务情况、对董事会及高级管理人员进行监督。

公司采用业务事业部和职能部门的组织架构模式，兼顾集中与分散管理相结合的管理模式，加强对公司运营的管理。公司的各个职能部门能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下各司其职、各负其责、相互配合、互相制约，在公司组织经营、扩大规模、增加效益、确保安全等方面发挥了重要的作用；公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，与股东不存在任何隶属关系。

2、发展战略

公司高度重视发展战略制定、调整及执行落实工作。公司授权战略投资部辅助公司管理层制定公司发展战略。公司根据发展目标和战略规划，结合战略期间时间进度安排，制定阶段性经营目标、年度工作计划和全面预算体系，确保发展战略分解、落实到资产规模、利润增长幅度、品牌建设、人才建设、制度建设、公司文化、社会责任等各个方面。根据内外部环境的综合分析，公司正在经历企业战略转型。由传统的 PC 制造商向成为中国综合实力最强的 IT 技术和服务提供商的道路上实现阶段性发展。在延续 2011 年主要业务方向的基础上，2012 年公司整合原有业务、发展优质业务；同时，大力开拓

培育的新兴业务及项目。公司建立发展战略评估机制，各部门定期汇报规划执行情况，并由战略投资部汇总及核实情况，上报到管理层进行审议。

3、人力资源

公司建立了人力资源管理相关制度，对员工雇用、签订聘用合同、培训、请假、加班、离岗、辞退、职工薪金、计算个人所得税及各项代扣款、薪资记录、薪资支付、考勤及考核等做出了明确规定。同时公司已经建立了合理的绩效评价体系，形成了以价值为驱动，以流程为基础，以业绩与激励为导向，以沟通与协调为方法，以平衡计分卡为工具的科学的绩效管理体系。

4、企业文化

公司根据发展战略和自身特点，结合公司传统，提炼核心价值，确定文化建设的目标和内容。方正科技秉持“方方正正做人，实实在在做事”的宗旨，坚持“持续创新”发展企业，并发布在公司官网上。公司文化通过有效的途径传递至各级管理层和员工。同时，公司重视对企业文化建设工作评估工作，通过对公司企业文化进行满意度调查工作，全面了解各部门与各阶层人员对企业的忠诚度、对发展战略的了解程度等，并在企业文化建设工作中进行调整和完善。

（二）风险评估

公司依据《企业内部控制基本规范》的要求，为了给公司转型期提供合理保障，进一步规范企业内部控制管理，实现企业的战略目标，公司对企业面临的内外部风险进行了全面辨识评估工作。采用定性和定量的方法，从风险发生的可能性及其影响程度两个维度，对识别的风险进行分析和排序，确定了重要及重大风险，并运用各种手段和方法对需要优先管控的风险进行及时应对。

通过风险评估工作的开展，明确了风险的辨识、评估、应对、日常监控及绩效考核等风险管控工作流程，为公司健康发展提供合理保障。

（三）控制活动

通过风险评估活动，不仅对公司风险水平进行评价，还可以发现公司内部控制缺陷，根据评估结果，审计部组织相关部门人员对内控缺陷制定了管控措施，对于缺失的内控

环节进行弥补。重点业务及事项的内部控制现状如下：

1、资金活动

公司制定资金管理等相关管理规则，用于规范公司资金管理，保障资金安全，提高资金使用效率。

筹资方面，为了规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的利益，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》以及《公司章程》等有关法律、法规、规章的规定和要求，明确规范筹资的渠道（方式）、原因、对象、用途、授权审批程序、执行及偿付等，严格控制分子公司自行对外筹资，以确保筹资全过程得到有效控制。

投资方面，针对公司转型期拓展新业务（项目）的经营需要，公司授权战略投资部制定并颁布了《投资业务管理规定》，健全投资管理制度，规范投资管理活动，提高投资收益，优化投资组合，防范投资风险，保护方正科技股东利益；并帮助企业快速适应内外部环境变化，最优化配置公司资源，提高公司竞争力，实现整体发展战略目标。

资金营运方面，公司实行各分子公司的资金一体化管理，确保实现公司发展战略，增强市场竞争力。

2、采购业务

公司合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了采购请购、审批、验收与付款等相关程序。应付账款和预付账款的支付必须通过严格的审批程序后才能办理。财务部为物资采购的资金控制部门，公司的所有采购业务必须在规定的渠道、合格供应商以及适合的价格范围内，按照公司制定的采购程序进行。

3、销售业务

公司对销售合同评审原则、销售定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。法务部、财务部参与销售合同评审，信用管理部严格执行信用发放和控制标准，销售部门负责款项的回收，商务部门负责款项的核对，使销货和收款环节有序进行。

4、合同管理

公司通过建立和完善《合同管理规则》等制度，对合作方资质审查、合同谈判、合同文本拟订、合同审核、合同签字及用印、合同签署、合同履行、合同变更、合同解除、合同监督与改进各环节都作出了明确规定。同时公司对合同的台账、档案和合同专用章使用管理进行了规定，健全了合同的日常管理。

5、财务报告

公司按照《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，明确了财务报告工作流程，严格规范对财务报告编制、对外披露及分析利用全过程的管理，以确保财务信息真实完整，保证信息披露及时准确。

6、关联交易

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等文件中，对关联交易的审批程序做出了规定，对于公司发生的关联交易的审批和信息披露，公司严格按照《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等文件中的有关要求执行。公司发生的关联交易，定价原则明确，交易价格合理，以市场价为首选价格制定政策，不存在损害公司及小股东利益的情况。

7、对外信息披露

公司在日常经营管理过程中，认真履行信息披露义务，严格按照中国证监会、上海证券交易所上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》中的相关规定，及时、准确和完整地披露各类定期报告和临时报告，有效地保证了信息披露内容的时效性和有效性，保障投资者平等获得信息的权利。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；指定的信息披露网址为上海证券交易所网站 www.sse.com.cn；公司接待投资者来电咨询和现场来访；向相关外部信息需求者通过文件等方式提供信息。

（四）信息与沟通

公司明确了的内部信息收集、处理和传递程序、传递范围，投入力量进行了内部网站的策划运作，以邮件系统为切入点，利用 ERP、内部工作流等现代化信息平台，使得

各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，程序更有效、快捷。同时，公司在信息化建设中实施了内网邮箱和外部网站的物理隔离，确保了信息安全。

审计部主要发挥公司内部监督职能，设立公司内部举报邮箱，实施方正科技内部申诉、举报管理工作程序，建立自下而上的监督机制和良好的沟通环境，完善举报投诉等反舞弊机制，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

（五）内部监督

公司内部已有全面、多层次交叉控制的内部监督体系，公司内部稽核、内控体制比较完备、有效。其中，审计部作为日常监督部门，负责行使评价及监督职能，负责内控体系运行状况的日常监督管理；组织开展评价测试和缺陷评估，实施内部控制评价。对公司及控股子公司、部门的内部控制、财务收支及业务活动进行审计、监督，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实。结合内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价，出具内部控制自我评价报告。

四、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部相关管理规定执行。评价工作程序包括：制定评价工作方案、工作组实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等环节。

评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，并进行分析，填写评价工作底稿，研究分析内部控制缺陷。通过对测评过程中发现的内部控制缺陷进行综合评价，编制缺陷汇总表，根据缺陷认定标准，提出认定意见，并按规定的权限和程序进行审核后予以最终认定。

五、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定适用本公司的内部控制缺陷具体

认定标准。重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。公司判断缺陷的重要程度主要取决于两方面因素，一是定性标准，根据缺陷潜在影响的性质、范围等；二是定量标准，根据缺陷导致无法及时预防或发现并纠正财务报告中出现的错报与公司合并财务报告重要性水平之间的关系认定。对于非财务报告内部控制缺陷认定标准，公司根据自身实际情况，参照财务报告内部控制缺陷的认定标准设定。

根据上述认定标准，结合年度内部控制测评情况，我们发现报告期内公司不存在重大、重要缺陷。

六、 内部控制总体评价结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，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。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务及事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制已在所有重大方面制定了适当的内部控制制度，有关制度均得到有效执行。本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、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。随着公司的发展与变革转型，公司将同步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

方正科技集团股份有限公司董事会

2013年4月13日