

成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2012年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司全体股东：

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制制度进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对公司内部控制各个方面进行了评价，并认为其在2012年12月31日有效。

我公司在内部控制自我评价过程中没有发现内部控制的重大缺陷。

本报告已于2013年4月10日经公司第九届董事会第十一次会议审议通过，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。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

董事长：杨学平

成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2013年4月10日

附：

成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2012年度内部控制评价报告

声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺内部控制自我风险评估披露报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

为加强公司内部控制，增强公司的风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等规章制度的要求，公司董事会及内部审计监督部门在2011年度内部控制评估基础上，对公司截止2012年12月31日的内部控制情况进行了检查，进一步梳理了公司制定的各项规章制度及业务控制流程，并对公司截止2012年12月31日内部控制的设计和运行进行了评估。现就自我评价情况报告如下：

一、内部控制体系综述

2012年，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，继续完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部控制制度，进一步提升公司治理水平。同时围绕公司发展战略和经营现状，在公司董事会主导下，对集团组织架构进行了梳理调整，使之更加符合集团发展战略和经营管理的要求，促进集团长短期目标的实现。

（一）公司内部控制体系建设的总体目标和原则

公司内部控制的总体目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，建立健全切实有效的风险防控体系和监督机制，防范经营风险，提高经营效率和效果，促进公司实现经营目标和发展战略。公司建立、运行内部控制体系遵循了全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原

则、成本效益原则等。

（二）公司内部控制组织架构

公司根据《公司法》规定，建立了规范、完善的法人治理结构，并在公司章程中予以确认。股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行，向股东大会负责，执行股东大会决议；公司设有监事会，负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务状况以及行使其它由公司章程赋予的权利。

公司根据运营的需要，结合公司实际情况设立了事业部，以及职能管理中心或部门，制定了相应的岗位职责，贯彻不相容岗位分离的原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的规范有序运行。

（三）公司内部控制制度建设

公司已根据《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、证监会《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》等文件的有关要求，建立了较为完整系统的内部控制制度，并在执行当中得到了有效的实施。整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，具有较强的指导性，达到事前预防、事中监督、事后检查的管理体系，及时纠偏、控制风险。

公司主要内控制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等治理层内部控制制度；《信息披露事务管理制度》、《人力资源与薪酬管理制度》以及《财务管理制度》等多项内部控制制度，涵盖资金管理、资产管理、工程项目管理、合同管理、库房管理、采购业务、销售业务等各个经营领域，并在实际业务中贯彻执行，有效地防范了风险。

（四）公司内审部门的设立及内部审计工作的开展

为了加强对公司内控制度的监督和执行，保障公司内控制度的贯彻力度，公司成立了专门的内部审计部门，并配置了四名具备相关专业知识的专职工作人员开展内部审计工作。

公司内部审计部门在公司董事会审计委员会的监督与指导下，负责对公司及

控股参股公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。定期与不定期的对职能部门及分子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。审计部门每年按照经董事会审计委员会批准的年度审计计划对有关部门和子公司进行例行审计，并根据公司的安排进行专项审计，其审计活动受董事会审计委员会监督。

二、报告期内重点控制活动

报告期内，为了实现高效融合、资源互补，公司加强了对各地所属机构的管控，强化业务指导与监管，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等文件的要求，结合自身所处的环境和经营特点，重点进行信息技术的运用、推广，进一步建设与完善控制机制。

（一）信息技术的运用和推广

公司业务分布于全国各地，为了加强对各地分部的管控，同时保障管理效率，公司决定成立信息管理中心，致力于信息化建设，通过信息技术提高管理效率，落实控制机制，整合现有的信息系统。具体内容包括但不限于：

1、集团OA系统

2012年7月27日，公司正式启动了集团OA系统建设推广的第一阶段工作，即“工作流程”模块的推广应用。

集团OA系统重点目标是加强集团各部门对各地分部业务的审批和掌控，提高管理效率。集团OA系统的推广，以业务操作为主线，逐一选择成熟的业务流程，逐步推进、布置、上线、测试、运用。

2012年8月21日，公司出口带宽采购流程正式纳入集团OA系统的控制之下，并制定了《带宽采购类流程说明》，明确“带宽采购申请”、“带宽开通确认”、“带宽合同备案”等控制点和控制措施。后续将根据实际使用情况，持续改进。

关于“资费管理”，按照集团OA系统整合的要求，制定了《资费管理类流程说明》，包含宽带资费申请、增值产品申请等。

2、集团BOSS系统

BOSS系统是公司下属长城宽带网络服务有限公司于2009年自主开发完成并投入使用的计费认证管理系统。

2012年6月29日，公司决定在全国范围推广BOSS系统，BOSS系统的应用为公司销售收入的完整性、准确性、可控性奠定了坚实的基础，可以合理保障集团相关部门对销售资费的控制，辅助带宽资源使用的监管。

(二) 控制机制的建设与完善

1、人员控制

为了加强对各地分部的控制，公司自2012年6月18日起，各地分子公司部门经理（含）以上人员的人事任免，需报集团总部对口管理中心（部门）和人力资源与行政管理中心审核通过之后，方可发布执行；各地分子公司总监（含）以上人员的人事任免，均由集团总部人力资源与行政管理中心发布任命或委派通知。

2、安全管理

为了加强公司安全生产管理工作，明确安全生产工作职责，落实安全生产相应责任，提高安全生产工作实效，公司于2012年8月9日成立公司安全生产监督管理委员会，明确了安全生产管理的责任主体、监督主体、业务流程、执行机构、决策机构等。

3、控股子公司

为加强对子公司的管理，维护公司和全体股东利益，公司制定了《下属公司管理控制办法》，从治理、经营及财务等方面对控股子公司实施有效的管理。公司向子公司任命委派董事、监事及正副总经理、财务总监等主要高级管理人员，总部职能部门对子公司相关业务和管理进行专业指导、监督及支持。

公司对控股子公司实行强制的信息报告制度，要求子公司向母公司报告及报送所有可能对上市公司股票价格产生重大影响的信息以及证监会要求披露的信息，从日常业务经营、投资、担保、重大资产处置、筹资等方面明确设置子公司权限，明确总公司审批程序，使公司对子公司的管理得到有效控制。

4、重大投资

公司制定了《对外投资管理办法》、《证券投资管理办法》，从制度层面上对公司及下属公司对外投资权限、职责分工、决策管理及信息披露事项进行了规范，以降低公司投资风险，健全投资审议决策程序，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量。

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，在控制投资

风险的同时注重投资效益。公司在《公司章程》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》中明确了股东大会、董事会、经理层对重大投资的审批权限，明确规定了重大投资决策授权体系和审批程序。公司的重大投资都要请独立董事发表意见，充分听取各独立董事在各专业领域内的专业意见，给公司的重大投资提供广泛、科学、客观的决策依据，最大限度地降低公司重大投资的风险。

5、募集资金

公司依照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。管理办法对募集资金存储、使用、投向变更、管理与监督等内容作了明确的规定。报告期内，公司募集资金使用遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照《募集资金使用管理制度》执行，提高了募集资金使用的效率和效果，切实起到了防范资金使用风险、确保资金使用安全、保护投资者利益的作用。

6、货币资金管理

公司资金管理严格遵守国家的现金管理制度、银行结算制度、外汇管理制度和财经纪律、信贷纪律；遵循“取之有道，使用合法；开源节流，讲求效益；内部审计，防范风险；管理有序，责任到人”的基本原则。

公司《财务管理制度》中明确规定了资金管理工作的内容，包括：资本金筹集、营运资金筹集、现金及现金等价物管理、结算资金（应收款项）管理等，从适用范围、审批权限以及内部监督等各个主要方面对货币资金内部控制管理进行了制度性的约束并贯彻执行。

7、实物资产管理

公司《财务管理制度》中对存货、固定资产、在建工程等重要实物资产项目的控制管理做出了具体的规定，建立了实物资产管理的岗位责任制度，能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、分别记录、实物定期盘点、财产记录、账实核对、资产减值测试等措施，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。公司于财务报告期末对实物资产进行减值测试，根据测试结果确定是否计提减值准备。

8、对外担保

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，公司《财务管理制度——对外借款和担保管理》规定了对外担保的具体内部控制措施。

公司原则上不对外担保，如若担保，具体担保业务管理如下：下属公司向银行借款须公司担保，一律由财务部审核，财务总监核准，总经理签批后报董事长审批；对外担保，由财务部审核，财务总监核准，总经理签批后报董事长审批，最后由董事会通过；所有对外担保由财务部办理具体手续并追踪管理；若担保金额超过董事会审批权限，则上报股东大会审议。以上制度安排基本能够对担保风险进行有效控制。

9、信息披露

为了加强信息披露事务管理，确保信息披露真实、准确、完整、及时，充分履行对投资者诚信与勤勉的责任，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分、记录与保管制度及信息的保密措施。2012年2月，公司修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度》，建立了公司内幕信息知情人档案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写内幕信息知情人档案，加强内幕信息保密工作，有效防范和杜绝内幕交易等违法行为。报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进行了修订和完善，明确了利润分配政策的基本原则、实施现金分红的条件以及现金分红的标准和比例，对利润分配的决策机制和监督约束机制进行了特别说明，增加了独立董事在利润分配事项中的职责以及征求中小股东意见相关条款，对分配政策的调整和变更的条件和程序进行了明确规定，利润分配政策更加合规透明。

三、内部控制评价工作

公司内部控制评价工作由领导小组协调管理，执行小组牵头推动，逐步实施。公司的内部控制评价工作遵循“全面性、重要性、客观性”的基本原则，围绕公司的内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督及控制活动等五项要素，对内部控制设计和运行进行评价，包括初步评估影响各业务环节目标实现的风险点，

通过访谈、穿行测试、现场抽查等手段收集证据，验证内部控制的设计和运行是否有效；对内部控制缺陷进行初步认定，判断是否构成实质性的风险，根据影响程度评定缺陷等级，即一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

四、结论

公司董事会认为：公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身经营特点，不断建立、健全了一系列内部控制制度，并得到了有效的执行，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供合理保障。

从整体上看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷，在公司经营管理各过程、各个关键环节发挥了较好的管理控制作用，能确保公司长期稳定发展，为股东创造最大利益奠定了可靠的制度保证。

成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司

董事会

2013年4月10日