

北京中关村科技发展(控股)股份有限公司

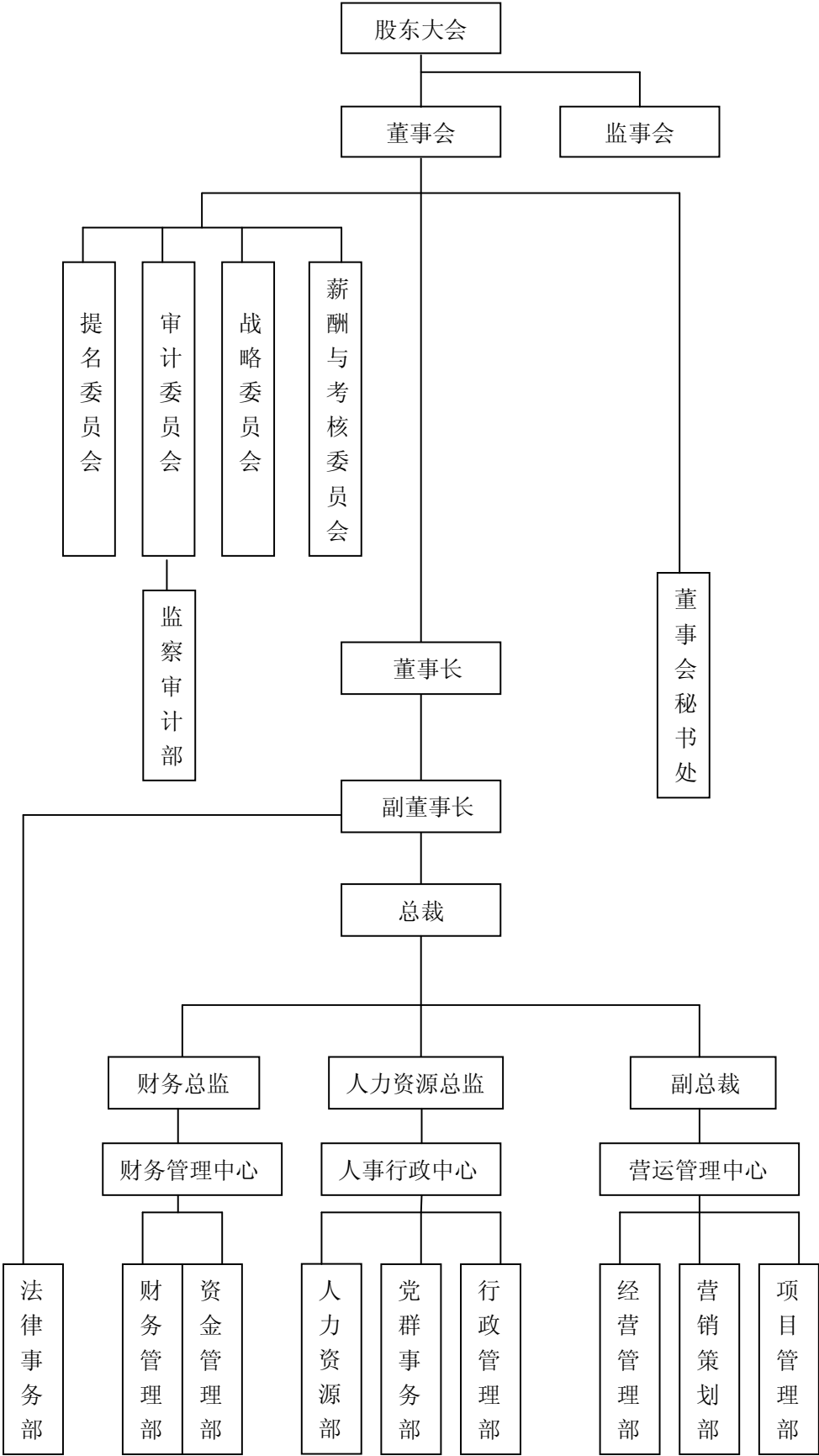
2010年度内部控制自我评价报告

按照财政部、证监会、银监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规范性文件要求，北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“公司”）不断完善法人治理结构，修订内部控制制度，保障经营管理健康运营，维护投资者合法权益。同时按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》和北京证监局《关于做好北京辖区上市公司2010年年度报告工作的通知》等要求，对公司生产经营、财务报告、信息披露等相关方面内部控制制度的建立和执行情况及内部控制的有效性进行了评价。现将公司2010 年度内部控制情况作出自我评价如下：

一、公司内部控制综述

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，公司内控制度具有合法性、合理性和有效性，内控体系与相关制度能够适应公司目前管理的要求和发展的需要，能够对公司各项业务的正常运行及公司经营风险的控制提供保障。公司的内部控制是有效的，有力促进了公司规范运作，保证了公司生产经营活动有序进行。

(一) 公司内部控制组织架构



1、公司股东大会、董事会和监事会依照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定、《公司章程》及各自相应的工作细则的规定行使各自的职权。

2、董事会下设提名委员会、审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各委员会有明确的工作细则。

3、公司监事会与审计委员会独立工作，对公司生产经营和重大决策进行监督。

4、公司管理层在日常经营管理过程中严格遵守公司章程、公司规章管理制度和有关工作细则。

5、各职能部门之间职责明确，形成相互配合、相互制约的内部管理体系。

（二）治理环境

1、经营组织机构

公司根据职责划分结合实际情况，设立了法律事务部、财务管理部、资金管理部、人力资源部、党群事务部、行政管理部、经营管理部、营销策划部、项目管理部、监察审计部等职能部门，各职能部门之间职责明确，形成相互配合、相互制约的内部经营管理体系。

2、内部审计

公司设有监察审计部，部门编制人员4人，直接对公司董事会负责，确保了工作的独立性。监察审计部在董事会审计委员会的指导下，定期或不定期对各重要下属公司和项目的生产经营活动和内部控制进行审计，针对各公司的业务运营中的风险和管理漏洞提出相关审计

整改建议，履行公司内部控制、查错防弊等方面的监督、检查职能。

2010年监察审计部主要对下属控股子公司进行了内部控制审计，针对各公司存在的项目管理、工程招投标、业务运营等存在的问题提出审计整改建议并得到落实。

3、人力资源

公司在人力资源管理制度方面建立了《员工招聘与录用管理办法》、《薪酬管理办法》、《员工绩效考核管理办法》、《新员工指导与考核制度》、《劳动合同制度实施细则》、《培训管理制度》、《人事管理授权》、《对控股子公司各项管理授权》、《人才培养与梯队建设制度》等制度，在人员的录用、培训、晋升、绩效考核、工资薪金、福利保障等方面做了详细阐述，并建立了一套较为完善的绩效考核体系。

4、企业文化

公司高度重视企业文化的宣传和推广，并提倡“团结、勤奋、自律、创新”的企业精神。每年年初组织全公司范围内的“岗位目标工作协议”专题活动，由公司管理层进行公司目标和价值观的宣讲并要求所有员工签署工作目标确认书。在任用和选拔优秀人才时，一贯坚持“德才兼备、以德为先”的原则，把持续培养专业化、富有激情和创造力的员工队伍作为公司发展的重要使命。

二、风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，

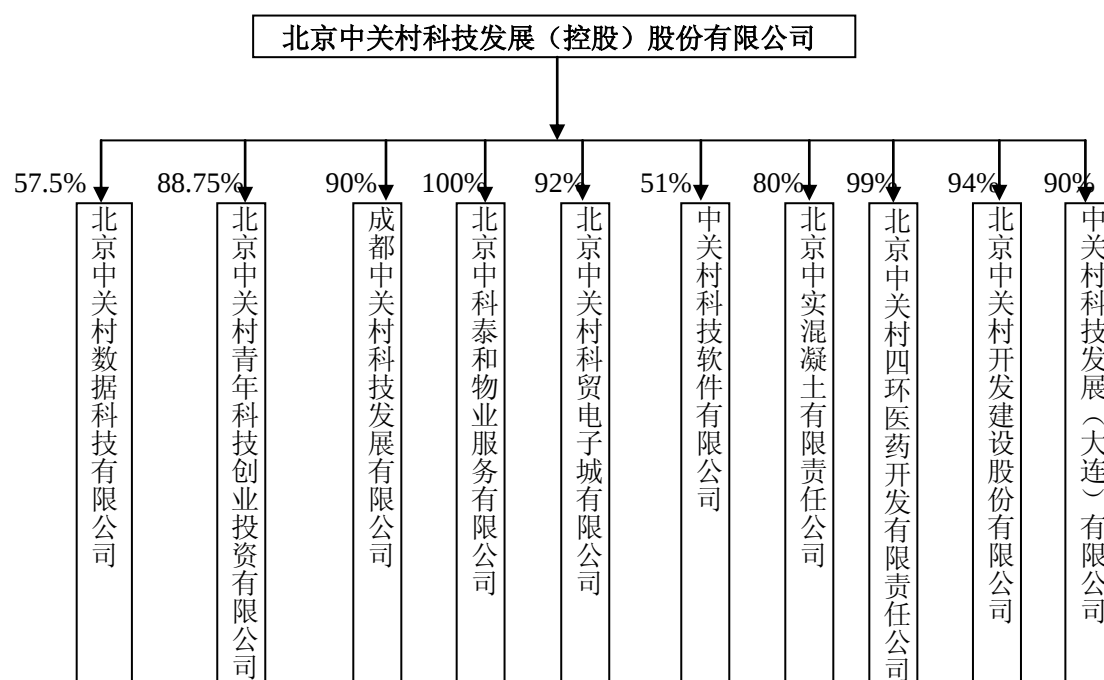
并相应调整风险应对策略。

2010年度，面对宏观环境、行业走向、竞争态势的种种不确定性和新的挑战，公司管理层深入参与各子公司经营决策委员会，提升企业的专业能力，严格控制成本，降低费用水平，以及积极拓展融资渠道等风险应对措施，以提升为股东持续创造价值的能力。

三、控制活动

（一）主要控制措施

1、公司控股子公司持股比例图表：



2、不相容职务分离控制

公司在岗位设置前会对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理，考虑到不相容职务分离的控制要求，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

3、授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司2010年重新修订了对各子公司的业务授权、财务授权、人事行政授权的相关制度，强化了总部对各子公司的管控。

4、会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，公司的核算工作基本实现了电子信息化处理，为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

5、财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，各项实物资产建立台账进行记录、保管，坚持进行定期盘点及账实核对等措施，以保障公司财产安全。

6、预算控制

公司通过编制营运计划及成本费用、资金计划预算等实施预算管理控制，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，并通过对营运计划的动态管理强化预算约束，评估预算的执行效果。

7、运营分析控制

公司建立了运营情况分析制度。公司管理层通过经营分析例会、总裁办公会、定期述职汇报等形式，定期开展运营情况分析，发现存在问题，及时调整经营策略。

8、绩效考评控制

公司实施360度全方位绩效考核法组织绩效管理,从工作效率、团队精神、责任心、沟通协作、客户服务意识、创新意识、结果意识和品德言行出发制定考核方案。公司每年组织半年度考核和年度考核及干部述职,考核结果将为奖金分配、优才甄选与培养、团队优化、薪金福利调整等工作提供依据。

9、信息披露

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及深圳证券交易所的《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规,公司在信息披露方面制订了《信息披露事务管理规定》、《重大信息内部上报制度》、《投资者关系管理规定》等多项内部控制制度,并制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》,完善内外部信息知情人登记备案制度。

10、财务报告

为规范公司财务报告的管理,公司对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、关联交易、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限均按相关法规做了明确的规定。

(二) 主要控制活动

1、公司对控股子公司的管理控制

结合控股公司的特点,公司把建立健全内部控制制度的工作重点放在规范投资决策、加强股权管理、健全预算制度方面,以确保公司的投资管理工作科学化、规范化、程序化,降低投资风险、保护公司

作为投资人的合法权利，提高整体盈利能力。加强对控股子公司管理方面的内控制度主要包括：《股权管理制度》、《委派董、监事人员管理办法》、《子公司重大事项管理办法》、《控股子公司负责人薪酬与绩效挂钩办法》、《子（分）公司、事业部财务管理办法》。

公司对下属单位采取纵向管理。每年初，公司均与控股子公司签订经营目标责任书，落实本年度经营目标，年末则严格按照年初制定的经营目标完成情况进行绩效考核。公司各职能部门协同合作，对各控股子公司进行综合管理。控股子公司的董事长、财务负责人、人力资源负责人人选均由公司派出，明确其职责权限，制定预算考核指标。通过向控股子公司派出董事、监事及重要高管人员实施管理控制，按照上市公司管理规定和公司管理要求，建立健全各控股子公司董事会、监事会、经理层工作制度及内部控制制度，实行重大事项、财务、人事及信息披露等统一管理。通过上述措施，报告期内公司对控股子公司管理得到有效控制。2010年，各子公司成立的经营决策委员会并制定了相关制度，公司总部高管层分别参与到各子公司的决策委员会，提高子公司对重大经营问题决策的科学性、有效性、效率性。

2、公司关联交易的内部控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《证券法》、《公司法》和《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》和《公司章程》的相关规定，公司明确了股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易应由独立董事同意后方可提交董事会讨论。报告期内，公司强化关联交易的审议流程，公司所发生重大关联交易：本公司及控

股子公司向股东北京鹏泰投资有限公司续借款的议案及控股子公司中关村建设承揽重庆中房鹏润国际公寓项目总包工程议案,已取得公司全体独立董事事先认可并发表独立意见,关联董事刘冰洋、黄秀虹、邹晓春、周宁和关联监事吴发强、李海燕均已回避表决,审议、表决、披露程序均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、公司对外担保的内部控制

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,公司在《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,对担保业务严格控制。对外担保事项均履行必要的内部审批程序,并按审批权限提请公司董事会、股东大会审议通过后方予以实施。公司对所有担保事项统一控制并做后续管理,限制控股子公司提供担保,制定了《子公司担保管理办法》,同时公司严格按照相关规定关注存续期间的投资和担保。报告期内,因公司对外担保总额超过最近一期经审计净资产的 50%,根据证监发〔2005〕120 号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求,公司所有涉及的担保事项均需提交公司股东大会审议。2010 年度,公司所发生重大对外担保事项均严格履行了以上的审议程序。

4、公司募集资金的内部控制

根据《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会对募集资金管理及使用的有关规定,公司制订并完善了《募集资金管理制度》。公司募集资金已于2005年度使用完毕,报告期内,公司未发生过募集资金相关事项。

5、公司重大投资的内部控制

公司在《章程》中明确了股东大会、董事会关于对外投资事项的审批权限。公司对外投资和其他重大决策均严格按监管部门以及公司章程中的规定按审批权限报送董事会或股东大会审批。为了进一步控制对外投资风险，公司修订了《公司章程》，收回董事长对外投资授权，对外投资权限不再授权给个人，按规定提交董事会或股东大会决策。报告期内，公司控股子公司北京中关村开发建设股份有限公司出资2200万元在沈阳设立“中关村（沈阳）建设有限公司”全资子公司，该重大投资事项严格遵照前述审批权限和流程履行。

6、公司信息披露的内部控制

公司信息披露方面的制订的一系列制度，对披露时间、披露内容都做了明确的规定，切实履行信息披露义务，严格遵守信息披露规则，保证信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性，增强信息披露的有效性。这些制度的实施，保障了投资者平等获取信息的权利，对于积极做好投资者关系管理工作，形成与投资者之间良好沟通起到了很好的促进作用。报告期内，信息披露工作一如既往地秉承规范严谨的原则，根据《上市公司内部控制指引》、《信息披露管理制度》等工作制度，及时准确地履行信息披露义务。

四、信息与沟通

公司通过实施《信息披露事务管理规定》、《重大信息内部上报制度》、《投资者关系管理规定》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列具体制度，保证公司内、

外部的信息沟通和传递畅通；2010年，公司启动了信息管理系统的工作，已经与金蝶软件公司建立了初步的战略合作关系，通过信息系统的建设能更好地控制经营管理活动和财务管理活动，保证公司基础业务信息和财务信息的及时传递。

五、内部监督

公司设立了独立的监察审计部。监察审计部在董事会审计委员会的指导下，定期或不定期对各重要下属子公司和项目的生产经营活动和内部控制进行审计，履行公司内部控制、查错防弊等方面的监督、检查职能。通过上述内部检查，监督各部门的工作，可以及早发现和反映公司在经营活动中的相关问题和风险，有助于公司控制风险，有利于公司健康发展。

六、内部控制存在的问题及整改

公司按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关要求，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。2010 年公司在已有制度的基础上修订了《公司章程》、《证券投资内部控制制度》、《中关村科技关于各子公司业务、财务、人事授权的相关制度》，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》等规章和制度，进一步完善了内控体系。各控股子公司除参照执行公司下发的各项规章制度外，均各自建立了比较完善的内部控制制度。

但从实际情况看，公司内部控制还存在一些问题，个别控股子公司在招投标采购制度、项目成本管理制度、合同管理、财务管理制度

等方面仍有待完善、个别业务还存在内控制度不够明确或没有完全严格执行有关制度的情况，但这些对公司的经营及发展不存在重大影响。随着公司发展对内部管理要求的提高，公司将在今后不断完善并严格执行内部控制制度，加强内部审计监督，对控股子公司加强管控，保证内部控制活动和其他内部工作程序规范、有效。

1、加强内控制度的完善和执行

建立健全内控制度是公司一项持续的管理工作，公司将在 2011 年在全公司组织实施内部控制建设，借助外部咨询公司和其他公司良好经验建立健全与内部控制相关的各项制度和流程。重点抓好制度的执行情况，强化责任追究机制，保障内控制度充分发挥作用，并适时结合经营中的实际情况对相关制度进行了修订、完善。同时，公司已经与金蝶国际软件集团有限公司达成初步战略合作意向，通过建立实施公司统一的信息管理系统，以便更好地控制经营管理活动和财务管理活动。

2、进一步发挥专业委员作用

公司将进一步强化专业委员作用，严格执行相关规则，对公司战略、经营管理、人事管理、内部审计及其他重大事项有效开展决策和监督工作。

3、强化对控股子公司的管控和监督

公司将梳理完善对控股子公司管理的内部控制制度，严格执行已制定的《委派董、监事人员管理办法》、《股权管理制度》、《子公司重大事项管理办法》、《控股子公司负责人薪酬与绩效挂钩办法》、《子

(分)公司、事业部财务管理办法》、《对控股子公司各类授权》等制度,加大对各控股子公司的管控和监督。

4、进一步发挥内部审计对完善内部控制的监督职能

公司内部审计的职能独立于经营层,直接向董事会汇报,对董事会负责,确保了内部审计独立性和客观性。今后公司将进一步强化内部审计对建立健全内部控制的监督职能,建立完善的内部控制体系。

七、内部控制总体评价

公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和深圳证券交易所《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,结合公司实际情况,建立了符合上述要求和适应自身发展的有效内部控制制度,内控体系较为健全、合理,覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节,能较为有效的贯彻和实施,对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法利益、对于公司的规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司将把完善内控体系的建设作为一项长期工作,根据日常经营管理中出现的新问题,不断予以改进和提升。