

深圳市金证科技股份有限公司

2011 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。

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

深圳市金证科技股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。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。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效。

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

我公司聘请的大华会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。

董事长：

深圳市金证科技股份有限公司

2012 年 4 月 19 日

附：深圳市金证科技股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告

深圳市金证科技股份有限公司

2011 年度内部控制评价报告

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，我们对本公司（下称“公司”）2011 年度内部控制的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，并对报告内容的真实性、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，促进实现发展战略。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、内部控制评价工作的总体情况

公司成立了以董事长赵剑为组长的内控项目领导小组，负责组织领导内控日常运行，监督内控运行效率及效果，成立了项目实施小组负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作。内控项目领导小组指定稽核部为内部控制建设的牵头部门，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。稽核部围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评价，包括组织实施自我评价、汇总评价结果、编制评价报告等。

在评价过程中，稽核部及时向领导小组汇报评价工作的进展情况，并对评价的初步结果进行沟通讨论。稽核部编制的内部控制评价报告经审核后提交董事会。

公司聘请了安永（中国）企业咨询有限公司深圳分公司提供内部控制咨询服务；公司已经聘请大华会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计。

三、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合企业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，对公司截至 2011 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价的范围

本次内部控制评价的范围涵盖了深圳市金证科技股份有限公司及深圳市齐普生信息科技有限公司的各种业务和事项，纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、担保业务、业务外包、财务报告。

本次纳入评价范围的公司为 2010 年公司销售收入的主要贡献单位，具体情况如下：

（单位：万元）

公司名称	主营业务	本公司持股比例	2010 年资产总额	2010 年收入总额	2010 年净利润总额
深圳市金证科技股份有限公司	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业，进出口业务。建筑智能化工程专业；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装。		37,458.38	30,934.50	1,169.40
深圳市齐普生信息科技有限公司	计算机软硬件产品及其配套设备的技术开发、销售、维修等	53%	21,826.81	97,569.62	1,441.16
合计数			59,285.19	128,504.12	2,610.56
2010 年归属于上			87,568.55	158,636.37	4,834.44

市公司的总额				
评价范围相关数据占归属于上市公司总额的比例		67.70%	81.01%	54.00%

注：上述纳入评价范围的各公司 2010 年度资产总额、收入总额、净利润总额为 2010 年各公司报表金额扣减内部长期投资、内部往来、内部交易及内部利润分配形成投资收益后的金额。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

五、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控制评价办法规定的程序执行。内部控制评价包括内控评价准备阶段、实施阶段和报告阶段，其主要工作程序为：组建内控自我评价工作团队，聘请外部咨询机构，编制项目实施方案报董事会审批并披露该实施方案；内控自我评价工作团队完成内部控制测试，评价内部控制在运行上的有效性，及时发现问题并提出整改方案，跟进缺陷整改工作；确定适当的内控缺陷标准及关键考虑因素，针对内控审计工作所发现的、尚未完成整改完毕的内部控制缺陷，完成相应评估；将内控自我评价结果向公司管理层及董事会进行汇报，并针对所发现的重大缺陷，制定切实可行的整改方案，出具内部控制评价报告。

评价过程中，我们采用了个别访谈、穿行测试、实地查验、抽样等适当方法，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。我们选取的评价方法和取得的证据符合公司实际情况。

六、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，研究确定了适用于本公司的与财务报告相关的内部控制缺陷具体认定标准。

（一）定性标准

具有以下特征的缺陷，应认定为存在重大缺陷的迹象：

- （1）控制环境无效；
- （2）公司管理层存在的任何程度的舞弊；
- （3）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；

(4) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。

公司在缺陷识别的时候，同时考虑缺陷发生的可能性，可能性分为高、中、低三类。如缺陷发生可能性为低则认定为一般缺陷；如缺陷发生可能性为中等则认定为重要缺陷；如该缺陷发生的可能性为高则认定为重大缺陷。

(二) 定量标准

重要程度 项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	错报>营业收入的 11%	错报介于营业收入的 6%-10%	错报<营业收入的 5%
资产总额潜在错报	错报>资产总额的 11%	错报介于资产总额的 6%-10%	错报<资产总额的 5%

需要强调的是，在确定一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合是否构成重大缺陷时，应充分考虑补偿性控制的影响。

(三) 内部控制缺陷的认定标准的变更

报告期内内部控制缺陷的定量认定标准是以本报告期合并报表数据为基准，若报告期的资产总额、营业收入两项指标中的任意一项变动比上年同期超过±10%时，则在下一报告期内调整该标准。

根据上述认定标准，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

七、内部控制缺陷整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷，内控自我评价工作团队汇总缺陷内容编制缺陷清单，确定了相关的整改责任部门、责任人及整改时间。根据工作团队提出的整改建议，公司管理层要求相关整改责任人积极推动整改，修订或完善了相关制度，解决了公司层面、信息系统主要存在的制度缺失的设计缺陷，细化了业务流程层面的业务指引。

本报告期内未发现重大缺陷和重要缺陷，对于内控工作建设及评价过程中出现的其他未完成整改缺陷均为一般缺陷。

八、内部控制有效性的结论

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2011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与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标，不存在重大缺陷。

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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

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相适应，并随着情况的变化及时加以调整。因此，下一步公司将致力于以下工作：

- 1、扩大内部控制评价范围，向其他控股公司推进内控建设及自我评价工作；
- 2、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、促进公司健康、可持续发展。

董事长：赵剑

深圳市金证科技股份有限公司

2012年4月19日