

深圳丹邦科技股份有限公司

2012年度内部控制自我评价报告

董事会声明：本公司及董事会全体成员承诺内部控制自我评价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、准确与完整。

为进一步加强和规范公司内部控制，保证公司的规范运作和健康发展，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司结合自身经营特点和所处环境，制订了相应的内控制度，以规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力。公司就2012年度内部控制情况报告如下：

一、公司的基本情况

深圳丹邦科技股份有限公司于2009年6月5日由深圳丹邦科技有限公司整体变更设立，注册资本为人民币12,000万元。2011年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1373号文批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，公司股本由12,000万股增至16,000万股。经深圳证券交易所“深证上[2011]289号”文同意，公司发行的人民币普通股股票已于2011年9月20日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，公司注册资本变更为16,000万元。

公司属于电子元件制造业，主要经营范围包括：开发、生产经营柔性复合铜板、液晶聚合导体材料、高频柔性电路、柔性电路封装基板、高精密集成电路、新型电子元器件，提供自产产品技术咨询服务。

二、内部控制的目标和基本原则

（一）内部控制的目标

- 1、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行，保证经营合法合规；
- 2、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

3、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量，确保财务报告及相关信息披露的真实、准确、完整和公平；

4、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，提高公司各项经营活动的效率和效果；

5、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

（二）内部控制遵循的基本原则

1、全面性原则。公司内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项；

2、重要性原则。公司内部控制在全覆盖的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

3、制衡性原则。公司内部控制治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；

4、适应性原则。公司内部控制与公司经营规模、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；

5、成本效益原则。公司内部控制在建立和实施过程中，权衡实施成本与预期效益，以合理的成本实现有效控制。

三、内部控制总体情况

（一）内部环境

1、法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和现代企业制度要求，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略发展委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》、《董事会提名委员会工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作规范》、《总经理工作细则》、《财务负责人管理制度》等一系列制度，完善了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、管理层制度和相应的议事规则、工作细则和工作制度。形成权力机构、经营决策机构、监督机构与经

理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。通过机构的运行规则、相互间的协调约束和内部监督及控制机制，使公司成为产权明晰、权责明确、管理科学的法人实体和市场竞争主体。

2、公司组织架构

公司建立并完善了公司组织架构，结合公司的实际情况，设立了财务部、行政人力资源部、审计部、市场开发与服务部、品管部、资材部、技术研发部、先端COF材料事业部、COF&FPC事业部、封装实装事业部、挠性电路与材料研发中心、董事会秘书办公室等部门。

3、审计部

公司设审计部，负责公司内审工作。审计部在审计委员会领导下独立开展工作。审计部负责人由审计委员会提名，董事会任免，配备专职人员3名，负责对公司内部控制与风险管理、财务状况和经营活动进行监督检查和评价。对于发现的缺陷，有权向董事会及其审计委员会、监事会汇报。

4、人力资源政策

公司实行全员劳动合同制，制定了《员工手册》，在人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升及奖惩等方面均按规定有效执行。

5、企业文化

公司十分注重企业文化建设，通过员工培训、内部网络、员工文体活动等形式，不断向员工宣传倡导企业文化，增强员工的凝聚力和团队意识，取得积极成效。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，公司根据既定的发展战略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续的收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

公司定期举办总经理办公会议，由各部门对业务运作涉及的经济环境、产业政策、市场竞争等外部风险因素以及内部资金周转、资产管理等方面存在的内部风险因素进行收集、汇总、整理和分析并由专人汇总，进行风险分析和评估，为公司管理层制订风险应对策略提供依据。

（三）控制活动

1、公司内部控制措施

（1）不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理了业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，基本形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

（2）授权审批控制

公司章程第40-41条、第107-112条等分别对股东大会、董事会的职权及对董事长、总经理的授权进行了规定。另外在《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等制度中也分别对具体事项的授权范围、审批程序和责任进行了规定。对外担保、对外投资等重大事项均要求董事会或股东大会的集体决策审批，个人无法单独进行决策或擅自改变集体决策。

（3）会计系统控制

本公司采用用友财务系统进行财务核算，由专门的信息系统维护人员管理，使得凭证和记录更加规范和可靠。同时通过财务软件系统加强了预算计划管理、费用与资金管理，强化会计控制，以保证数据统计和分析的正确性，为公司高层做出决策提供了必要的支撑。

公司制定了《财务管理制度》，严格执行国家的会计准则制度，依法设置会计机构并配备了具有会计从业资格证书的会计人员。

（4）财产保护控制

公司制定了《财务管理制度》、《财务报销管理制度》、《固定资产管理制度》等一系列制度，对公司所有的各类财产进行针对性的保护。

（5）运营分析控制

公司每月定期举办总经理办公会议，由各部门部长将本部门运营情况汇报并作出分析后，总经理对汇总的情报进行再分析和决策，内容涵盖了生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，对于运营中存在的问题做到了及时查明原因并加以改进。

（6）绩效考评控制

公司建立了绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务

晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

2、公司重点控制活动

（1）经营业务的管理控制

①生产管理控制

公司根据生产特点，建立了一系列生产管理制度和流程，明确各生产岗位职责并实施绩效考核。人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、工作环境均处于受控状态。

②物料采购及付款管理控制

公司已建立稳定的供应商供货渠道，对需要采购的原材料分门别类，广泛地收集、筛选供应商资料，对其经济实力、质量管理能力、交付能力和供货价格进行评审，确保所采购的原材料供应能够满足与保障公司经营的需要。公司已建立合格供应商资料库，并在后续合作中对供应商进行持续的监督管理及定期评估。公司对日常采购实行监控，管控部门对采购数量和价格实行审核，对采购合同的合规合法性实施监督，财务部门按照采购合同和物料到货情况，按时向供应商支付货款，并定期对存货情况进行监督检查。

③营销管理控制

公司已制定了一系列产品销售与货款回收的管理制度，对涉及产品销售的各个环节如合同评审、定价、销售合同签订、销售发货、货款结算及回笼、售后服务等做出了明确规定。为加强货款回笼的管理力度，公司对营销人员实行绩效考核。公司财务部门还通过应收账款分客户、分账龄的分析，实行风险预警机制，及时提示营销人员注意应收账款的回收风险。

（2）财务管理控制

公司拥有自己独立的财务会计部门，能够严格执行《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规，建立了独立的会计核算体系和较为完善的公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件，能够按照证监会的要求及时、准确、完整地提供公司财务会计报告，如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实行使自己的社会责任与义务。公司能够独立做出财务决策，独立在银行开户，并依法单

独纳税。

公司制定了《财务管理制度》、《财务报销管理制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《采购付款管理制度》等一整套公司会计管理制度、会计工作操作流程，以及严格的成本控制制度、财务收支审批制度、费用报销管理办法等控制制度，提高了财务管理水平和会计信息质量，加强对资产的财务管理，有效地防范并化解财务风险。

（3）子公司的管理控制

公司建立了《子公司管理制度》，公司通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度。公司定期取得各控股子公司的财务报告并对其相关业务进行管理、指导和监督。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司控股子公司在信息披露及重大信息内部报告方面能完全做到“准确、完整、及时”，并能严格遵守公司《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》。报告期内，未发现有子公司违反《上市公司内部控制指引》情形发生。

（4）对外担保的管理控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对外担保事项的审批权限。报告期内，公司没有发生任何对外担保的情况。

另外，公司已制定了《对外担保管理办法》，对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露以及违反审批权限和审议程序的责任追究等做了详细的规定。

（5）重大投资的管理控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》明确规定了股东大会和董事会审议对外投资的审批权限。报告期内，公司的重大投资活动均遵循上市公司有关法律法规的规定。

另外，公司已制定了《对外投资管理制度》，对公司投资项目的决策、可行性、投资风险、管理、责任等做了详细的规定并进行严格的规范管理。

（6）募集资金的管理控制

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储管理、募集资金的使用、募集资金的投向变更以及募集资金的管理和监督等作了明确的规定，并严格按照该制度的规定申请、审批，专户存储，专款专用，同时保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金的使用和管理充分行使了监督权，保证了募集资金的正常使用。

（7）信息披露的管理控制

公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；制定未公开重大信息的保密措施，明确内幕信息知情人的范围和保密责任；明确规定公司及董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利和义务、信息披露义务人的责任、投资者关系活动的行为规范等。

报告期内公司及时披露定期报告、临时公告，信息披露真实、准确、及时、完整，有效保障了公司的信息披露质量。

（8）关联交易的管理控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》，公司制定了《关联交易决策制度》，明确了股东大会、董事会对关联交易事项进行审批的程序、权限和回避表决要求，公司严格按照相关法规要求实施关联交易，履行审批程序和信息披露义务，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则，确保公司关联交易情况不损害公司和股东的利益。公司监事会、独立董事对公司关联交易进行监督并出具独立意见。

（9）年报披露信息的管理控制

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格执行年报信息披露重大差错责任追究制，以董事会审计委员会、监事会为主要监督机构，内审部门为主要审核部门，对年报披露信息进行检查及审核，并及时向董事会汇报检查情况。

（四）信息与沟通

公司建立了合理的信息系统与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理

和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

内部信息沟通：公司领导层通过总经理工作会议、专题会议，部门内部会议等，及时了解各部门情况，确保各管理层级、各部门以及各子公司间保持畅通的沟通。

外部信息沟通：公司制定了《信息披露管理制度》，明确了信息披露的职责和操作规程；董事会秘书列席公司总经理办公会议，及时了解公司经营事项，并按照规定在指定媒体上披露公司公告等信息。对于外部投资者，可通过电话、电子邮件、网上互动交流平台、参与公司组织的见面会等方式与公司人员进行沟通，增进对公司的了解。此外，公司还制定了《内幕信息知情人管理制度》，防范及杜绝内幕交易。

（五） 内部控制监督

公司通过设立董事会审计委员会和公司内部的审计部门，制定《内部审计制度》，以完善公司治理，强化决策功能、确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行。

四、内部控制的改进和完善措施

公司现有的内部控制制度能够适应目前公司管理的要求，但随着公司的发展，市场规模的扩大，对内部控制工作提出了新的要求，今后公司将在现有内控体系的基础上，继续梳理和细化各项内控制度，优化业务和管理流程，进一步健全和完善公司内部控制体系。

进一步完善公司法人治理，提高公司规范化运作水平，加强董事会下设各专门委员会的制度建设，更好地发挥各专门委员会在专业领域的作用，提升公司科学决策能力和风险控制能力。

进一步完善内部控制体系，及时根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要，不断修订和完善公司各项内部控制制度，从制度方面强化公司的内部管理控制。

进一步强化内部监督，落实日常监督和专项监督，进一步发挥监事会、审计委员会以及审计法务部的监督作用，对内控建立和实施情况进行常规、持续的日常监督检查，同时根据内部控制的重要性进行针对性的专项监督检查，进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制的缺陷，并加以改进，保证内部控制的有效性。

进一步完善人力资源管理体系的建设，提升员工素质，提高执行力。

五、内部控制的自我评价

综上所述，本公司董事会认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，通过不断的建立、健全和完善，公司现行的内部控制体系基本完整、有效，各项制度均得到了充分有效的执行，能适应公司管理的要求和发展的需要，对进一步提高公司规范化运作水平、控制和防范经营管理风险、切实保护投资者的合法权益以及促进公司持续、健康发展起到了积极作用。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司于2012年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

深圳丹邦科技股份有限公司董事会

2013年4月8日