

四川汇源光通信股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

根据财政部、中国证监会、深圳证券交易所等对上市公司内部控制的有关要求，以及《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件，我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、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：保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提升经营管理效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

二、公司内部控制评价依据

本评价报告旨在根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2012年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

三、公司内部控制综述

（一）内部控制总体建设情况

为进一步强化公司内部控制，提升风险管理水平，实现持续健康发展，在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司按照《企业内部控制基本规范》及配套《指引》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定，在公司现行的各项管理制度、国内外内部控制理论体系和行业最佳实践经验基础上，经过不断完善改进，建立了一套系统的内部控制体系，确保公司内部控制在意识和行为上统一，全面提升公司风险管理能力，充分满足各项法律、法规的合规要求，为企业战略目标实现提供合理保证。

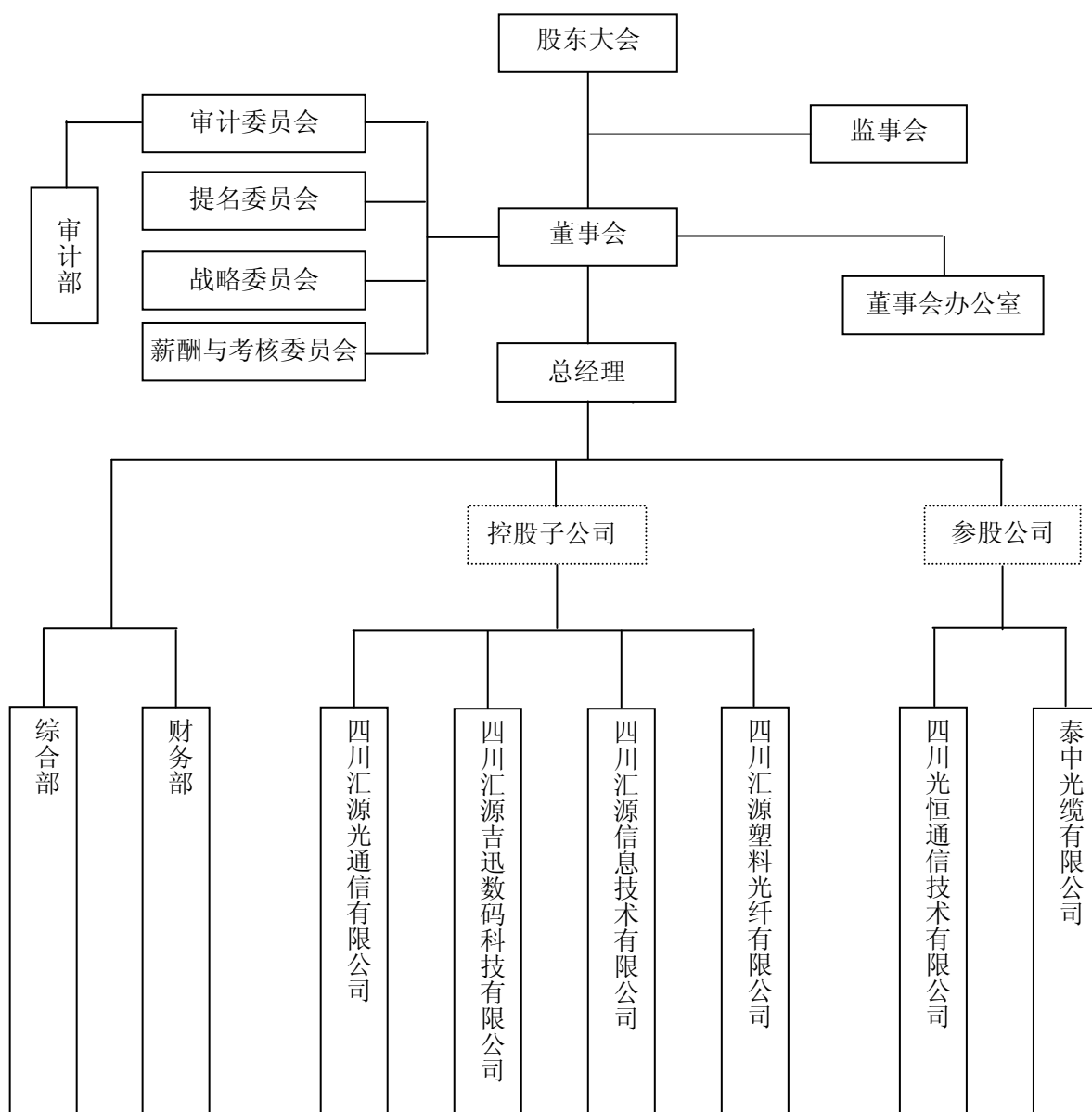
报告期，公司内部控制评价工作由公司董事会、内控领导小组牵头组织，由公司董事会办公室等组成评价工作小组具体实施。公司各部门、各级下属单位指定专门协调人员与评价小组密切配合，确保各部门积极参与、支持评价项目小组的工作。同时，公司聘请了专业咨询机构奥哲（北京）管理咨询有限公司给予公司内控建设和自我评价方面的技术指导与支持。

本次评价工作自 2013年2月起，工作小组实施了自上而下的评价程序，采用访谈、穿行测试、专题讨论、抽样检查、比较分析、实地查验等方法开展工作。评价涵盖了公司主要的经营场所及业务，涉及到了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督内部控制体系五要素下各个流程、模块、循环中的所有关键控制点。

（二）公司组织架构

公司设立了较为完善的组织架构，股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、规范运作。具体组织结构图如下：

四川汇源光通信股份有限公司 内部控制组织架构图



1、 股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会的职责与权利符合《公司法》和《证券法》的规定，股东大会的召集、召开和表决程序符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关要求，能够确保所有股东依法行使表决权。

2、 董事会

董事会是公司的决策机构，向股东大会负责。公司董事会由5名成员组成，其中独立董事2名，分别为财务和法律方面的专业人士，独立董事参与公司的决策和监督，有

利于增强董事会的科学性、客观性，并提高公司的治理水平。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会、提名委员会，各委员会根据各自工作制度认真履行职责，提出意见和建议供董事会参考。各委员会成员组成中至少包含一名独立董事，其中，审计委员会召集人为会计专业方面的独立董事。

3、监事会

监事会是公司的监督机构。公司监事会由3名成员组成，其中包括1名职工监事。监事会经股东大会授权，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯。

4、总经理

以公司总经理为核心的经理层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责

5、内部审计部门设立情况

为加强公司财务管理，提高会计核算质量，控制财务风险和经营风险，确保上市公司信息披露质量，根据《公司章程》、《公司下属企业管理办法》等文件以及相关监管机构的监管要求，公司设立了审计部，隶属于董事会审计委员会，并制订了《内部审计制度》。此外，公司董事会审计委员会和监事会不定期对公司内部控制进行抽查和检查。

6、人力资源政策

公司根据实际情况建立了一整套由聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度，明确了员工的岗位任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，年度考核及评议制度完善，形成了有效的绩效考核与激励机制。

（二）内部控制制度建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规和规定，不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为。公司已先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《下属企业管理办法》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《控股股东行为规范》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独

立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送使用和管理制度》、《公司管理制度》以及其他一些具体管理制度等。公司内控制度的建立健全，对公司的生产经营起到了很好的监督、控制和指导的作用，有力地保障了公司经营管理的正常化和决策的科学化。各部门有明确的管理职责，部门之间相互协作配合和牵制监督，形成了一套合理、完整、有效的公司法人治理架构，为公司的规范运作和稳健发展奠定坚实的基础。

四、重点控制活动

（一）对控股子公司的控制

1、控股子公司情况

公司名称	公司持股比例（%）
四川汇源光通信有限公司	100.00
四川汇源信息技术有限公司	99.50
四川汇源塑料光纤有限公司	80.00
四川汇源吉迅数码科技有限公司	51.00

2、公司对控股子公司的管理控制

公司制定了《下属企业管理办法》，对下属企业管理体制、人事管理、财务管理、投资管理、审计制度、考核与奖惩制度等作了相关的规定。

公司通过向控股子公司委派董事、监事及关键管理人员等加强对其管理；公司向子公司下达年度经营考核指标，定期取得子公司财务报表及报表分析，定期对经营指标完成情况进行分析、考核并部署下期经营计划；子公司重大事项需报公司总经理班子审核批准；每一会计年度结束后，公司会委托会计师事务所对子公司进行审计；公司审计部也根据需要开展对分子公司的内部审计。

（二）关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

报告期内，公司发生的关联交易均严格履行了相应的审批程序，关联交易定价参照市场定价或根据评估值定价，价格公允合理。

（三）对外担保的内部控制

公司按照国家有关法律法规的规定，在公司章程中对对外担保的审批权限和决策程序等作了明确规定，未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

报告期内，公司新增对子公司的担保严格履行了担保程序，较好的控制了担保风险，避免了违规担保行为，保障了公司的资产安全。

（四）募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

报告期内公司未募集资金，亦无前次募集资金使用延续到本报告期内的情形。

（五）重大投资的内部控制

公司章程中对公司对外投资的决策程序、决策权限等方面作了相应的规定，并规定重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

报告期内，公司无重大投资行为。

（六）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露事务管理制度》，从信息披露的基本原则、内容、组织管理及相关各方责任、涉及的相关程序、内幕信息的保密制度、财务管理和会计核算的内部控制和监督机制、档案管理、责任追究和处理措施等方面作了详细规定。

报告期内，公司认真按照相关制度的要求履行了信息披露义务。

（七）其他

1、报告期内，公司无中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题。

2、公司2012年度内部控制自我评价报告未聘请外部审计机构进行审核。

五、2012年内部控制规范体系实施工作的进展情况

2012年3月开始，公司按照中国证监会及四川监管局的统一部署，全面推进新一轮的公司内部控制体系建设工作。报告期内，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，设立了内部控制领导小组及内控项目组，聘请了外部咨询机构协助公司进行内控体系建设及完善工作；组织了公司及下属子公司中高管和相关人员参加了企业内部控制基本规范内外部培训；公司确定了内部控制实施范围，对公司的各主要流程模块进行了梳理，对关键风险点和控制活动进行了识别，对内控现状缺陷进行了识别，设计和编制了公司的内部控制流程图和风险控制矩阵，进而编制了完善的《内部控制手册》。针对发现的

内部控制缺陷，咨询机构提出了具体的整改建议，公司采取了相应的整改措施，包括完善相应规章制度。截止报告日，内控规范体系实施工作正在积极、稳妥地贯彻落实中。

六、内部控制自我评价

报告期内，公司能够按照相关法律法规和公司章程的要求，建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系基本健全，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制制度基本上能得到有效执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是基本有效的。

日后，公司将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。

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二〇一三年四月十六日