

## 深圳市中青宝网网络科技股份有限公司 内部控制自我评价报告

### 一、公司的基本情况

公司是由深圳宝德科技集团股份有限公司和深圳市信鼎通实业有限公司共同投资组建的有限责任公司。于2003年7月22日领取了深圳市工商行政管理局核发的4403011118320号《企业法人营业执照》。

历经数次股东变更后，2008年4月28日，公司正式完成股份制改造，并于2008年5月13日由深圳市工商行政管理局核准了股份公司设立登记手续，颁发了注册号为440301103051839的《企业法人营业执照》。

公司现情况概括如下：

公司名称：深圳市中青宝网网络科技股份有限公司

注册资本：7,500万元

实收资本：7,500万元

法人代表：李瑞杰

成立日期：2003年7月22日，于2008年4月29日整体变更为股份有限公司

注册地址：深圳市福田区深南中路电子科技大厦C座43层A1

办公地址：深圳市南山区高新南032号高新工业村W1-B幢4楼、5楼B室

经营范围：计算机软、硬件及网络系统的技术开发；电子通讯产品的技术开发及外观设计以及相关产品的销售和咨询服务（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；因特网接入服务、信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务）；互联网游戏出版物、手机游戏出版物的出版业务；进出口业务。

报告日内，公司已于2010年1月20日取得了中国证券监督管理委员会“关于核准深圳市中青宝网网络科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市

的批复”，核准公司公开发行不超过2500万股新股；并于2010年2月11日成功在深圳证券交易所公开发行上市。

2010年3月9日，公司已在深圳市市场监督管理局完成企业法人营业执照的变更，情况如下：

公司类型：由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”；

注册资本：由“7500万元”变更为“10000万元”；

实收资本：由“7500万元”变更为“10000万元”。

## 二、公司建立内部控制的目的是遵循的原则

### （一）公司建立内部控制的目的是

1. 建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，逐步实现权责明确、管理科学；
2. 保证国家法律、公司内部规章制度及公司经营方针的贯彻落实。
3. 建立健全财务预算制度，形成公司所有部门、所有业务、所有人员的预算控制机制；
4. 保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行；
5. 保证对资产的记录和接触、处理均经过适当的授权，确保资产的安全和完整并有效发挥作用，防止毁损、浪费、盗窃并降低减值损失；
6. 保证所有的经济事项真实、完整地反映，使财务报告的编制符合《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关规定；
7. 防止、发现和纠正错误与舞弊，保证账面资产与实物资产核对相符。

### （二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 合法性原则。内部控制应当符合法律、行政法规的规定和有关政府监管部门的监管要求。

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

3. 重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域，确保不存在重大缺陷。

4. 有效性原则。内控制度应能够为内部控制目标的实现提供合理保证。内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时地纠正和处理。

5. 制衡性原则。内部控制应在治理结构、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。

6. 适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。

7. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控。

### 三、公司内部控制体系

#### (一) 内部环境

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会及董事会各专业委员会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，公司内部建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程，建立了公司规范运作的内部控制环境。

#### 1. 股东大会

股东大会是公司最高的权力机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督。

按照《公司章程》的规定，股东大会决定公司的经营方针和投资计划，选举董事及监事，审批公司的年度预算和决算方案，审批公司的利润分配方案和弥补亏损方案，审批公司注册资本的增减事宜，审议重大交易，其权利符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求。年度股东大会每年召开一次，于上一个会计年度完结后六个月内举行，在《公司章程》规定的情况下可召开临时股东大会。

公司已制定《股东大会议事规则》，并严格按照规定运作，股东大会的召集和召开程序、表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议记录保存完整。

## 2. 董事会

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，由股东大会授权全面负责公司的经营和管理，向股东大会负责并报告，具有决定公司的经营计划和投资方案，制订年度财务预算方案和决算方案，制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案，在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项的职权，是公司的经营决策中心。

公司董事会下设了审计委员会、薪酬和考核委员会、战略委员会和提名委员会四个专门委员会，审计委员会、薪酬和考核委员会及提名委员会分别由两位独立董事和一名董事担任委员会委员，其中独立董事担任主任。董事会下设董事会办公室，负责董事会及股东大会会议的筹备，并负责会议记录和会议文件的保存。

公司已制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》、《薪酬和考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》《提名委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》并严格按照规定运作。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，并有一名为会计专业人士。各位董事均能勤勉尽职，对公司的内控建设、重大投资决策等方面均提出了专业的意见和建议，对于加强公司的风险控制发挥了很好的专业作用，切实保护了公司和投资者利

益。

### 3. 监事会

监事会是公司的监督机构，由股东大会授权，具有检查公司财务，监督公司董事、高级管理人员的行为，向股东大会提出议案等职权。监事会对股东大会负责并报告工作。

公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，由股东大会选举产生，职工代表监事 1 名，由职工代表大会产生。

公司已制定了《监事会议事规则》，并严格按照规定运作。

### 4. 管理层及组织架构

公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任，实行总经理负责制。总经理按《总经理工作细则》全面主持公司的日常工作，监督、协调各部门的工作。公司目前有高级管理人员六位，分别负责公司的各管理中心、财务、研发、行政和人力资源、信息管理、投资等事务，分工明确，相互配合，在总经理的领导下负责处理各自分管的工作。

公司设立了综合管理中心、研发中心、网络技术中心、运营中心四大管理中心，中心下设人事行政部、财务部、证券投资部、企业发展部、开发部、运维部、市场部、产品部、商务合作部、客户部、各研发项目组、测试部等职能部门。公司各中心、各部门责任权限划分明确，相互配合和相互制约，信息沟通渠道畅通，形成了有效的互相制衡机制，保证了公司经营活动的有序进行。

### 5. 内部审计的运作

公司审计部直接对审计委员会负责，在审计委员会的直接领导下，依法独立开展内部审计、督查公司，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部配备了专职审计人员，对公司及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况负责进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性作出合理评价。

各相关部门及下属子公司对审计部的工作均必须进行支持和配合。

## 6. 人力资源政策

公司秉承人才战略，注重人才的选择、培训、激励。每年人力资源部根据公司发展及各部门的人才需求计划，拟定公司的人才需求计划，注明所需人员的职位、数量、能力、时间及特别说明，以保证公司战略目标及经营计划的实现。通过岗位职责说明书明确每个岗位的职责和考核要求。在人员选聘和提拔时，不仅重视专业能力，而且关注品德修养。对于技术和业务人员，组织定期培训和定期考试，加强技术和业务人员的专业水平。制订了一套科学合理的考核制度，对员工的职责履行情况、工作能力、对企业文化的认可等方面进行全面、分级考核制度。

## 7. 企业文化

公司制订了《员工手册》，规范了员工行为准则和“学习、创新、激情、团结、好人文化”的企业价值观。公司紧紧围绕以“学习、创新、激情、团结、好人文化”为企业价值观的企业文化体系，人力资源部通过培训、开展各类企业文化活动、将企业文化的认可纳入考核体系等多种方式，使公司的企业文化深入人心，为公司的长远发展，强化核心竞争力奠定了思想基础。

### (二) 控制活动

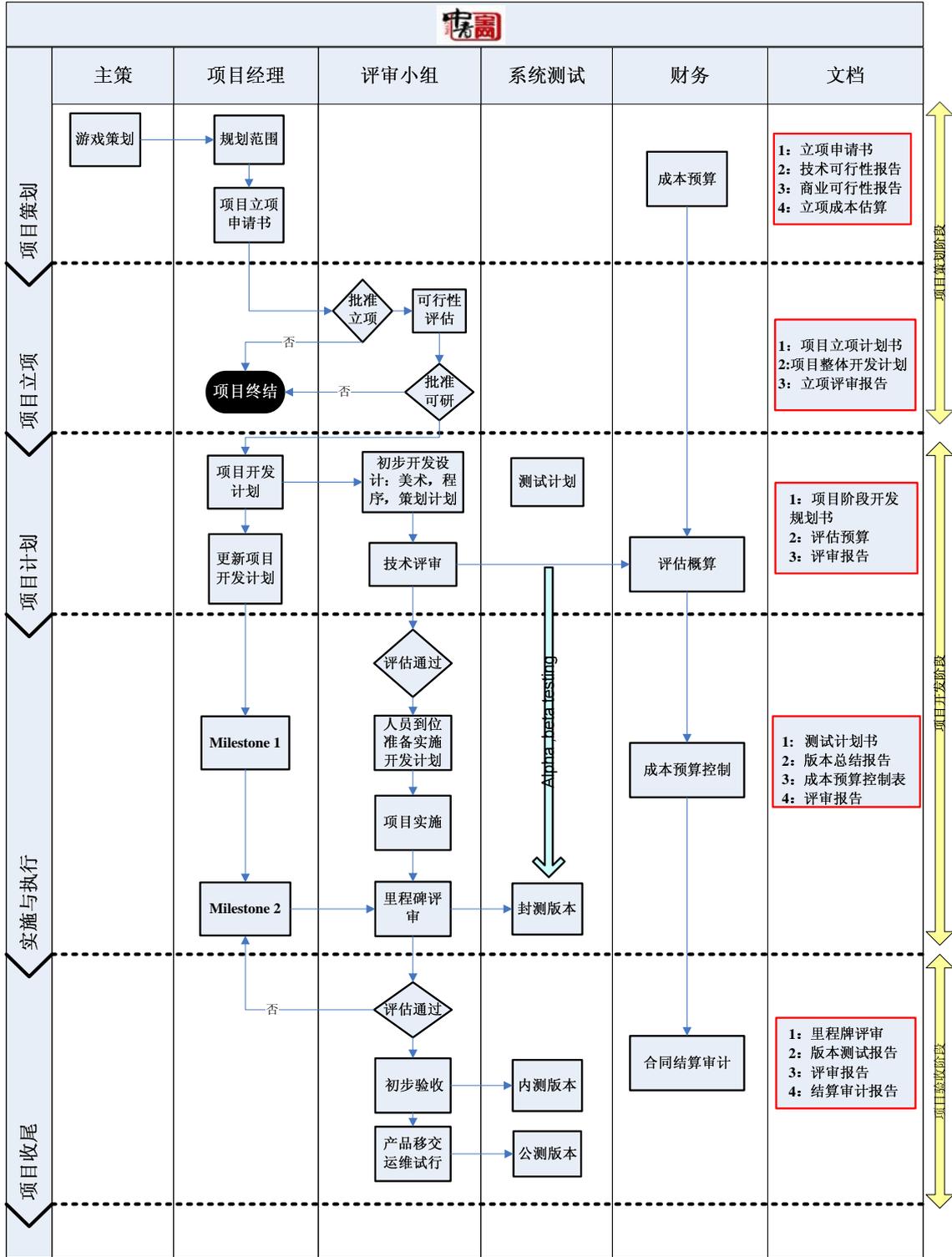
公司成立以来，一直致力于内部控制制度的制定和完善，建立了一套完整、合法、有效的内部控制制度，基本涵盖了公司研发、运营维护、市场、投资、财务、人力资源、文件档案、信息等各个管理环节，目前已基本形成规范的管理体系。

#### 1. 公司日常经营活动的控制

##### (1) 研发内控制度

本着“高稳定性、高可玩性”的基本原则，公司制定了《网络游戏项目开发

管理制度》，对研发的各个阶段都实行了有效的控制。



公司产品的开发流程主要包括项目策划、项目立项、编程实现、美术设计、游戏测试、验收评审等阶段。公司依照一整套研发流程控制体系的要求建立了严

密可行的开发管理流程，从质量和成本效益两方面，保证产品开发全过程每个阶段的控制环节始终有评审、有责任人，确保了项目的受控和质量。

### (2) 运营维护内控制度

公司运维部门专门制定了《运维项目开发流程》、《运维管理操作流程》、《信息安全管理制​​度》，规定了各项具体的工作规范和指引，加强了对内部各需求部门之间的有效沟通，保证公司各产品上线的安全性和稳定性。

同时，公司运营中心专门设立客服部门，并制定了《客服部员工工作纪律及制度》公司一方面严格按照业务流程向用户提供个性化信息服务，一方面负责主动回访和接受用户的服务请求、投诉建议，通过对用户反馈意见的整理和分析，做出服务内容的调整，不断提升服务品质。

公司通过严密的游戏质量控制、维护、定期回访和及时的售后服务等措施，尽可能减少质量纠纷。自成立以来，未发生过任何客户针对发行人提供的产品或服务提出纠纷、索赔或诉讼。

### (3) 财务内控制度

公司按照《企业会计准则》及有关补充规定，制定了公司《财务管理制度》、《费用报销制度》、《现金管理制度》、《会计基础工作规范》、《研发支出核算管理规定》、《固定资产管理制度》、《游戏点卡管理规定》、《采购库存管理流程》等专门的会计核算和管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

公司设有独立的财务会计部门，建有独立的会计核算体系和财务管理体系。财务部门具体负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部门财务人员均具备相关专业素质，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。各岗位按规章制度分工协作，有效的保证了财务管理工作的顺利开展，保证财务数据的独立性、真实性和完整性，为公司投资经营决策提供了有

力的数据支持。

#### (4) 采购内控制度

公司制定了专门的《IT设备采购申请流程》、《固定资产采购申请流程》、《低值易耗品采购申请流程》、《市场部广告执行管理流程》，对采购耗材、设备及广告等方面从申请、审批、采购、验收等方面做了明确规定，在进行供应商选择时，从价格、售后服务、交货情况等方面对供应商实行进行了有效的选择，从而有效保证了采购商品的价格和品质。截至目前未发现公司在采购与付款方面存在重大漏洞。

#### (5) 人事管理内控制度

公司制定了《招聘管理制度》、《员工入职管理制度》、《员工离职管理制度》、《试用期员工转正制度》、《员工考勤及假期申请管理制度》、《员工培训管理办法》、《员工指南》、《员工奖惩管理制度》、《员工绩效管理制度》等制度，并根据各岗位特点，制订了每个岗位的岗位职责说明书和考核制度，建立了一套较为科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、绩效考核、工资福利等管理办法，保证公司发展的稳定性和持续性。

#### (6) 信息管理内部控制

为保护计算机电子储存数据及公司内部软件资料的安全，公司制定了《计算机管理制度及规范操作》、《机房管理制度》、《信息备份工作制度》、《电子邮箱使用制度》，涵盖了信息系统开发与维护，程序及资料的存取，数据处理，信息扭转，档案、设备、信息的安全等方面的控制和管理。公司信息系统的日常维护及数据备份由专人负责，并规定了各部门和个人使用计算机的权限，有效保证了数据传递的安全，降低了机密数据流失的风险。

#### (7) 其他内部控制

公司制定了《公司印章管理办法》、《档案管理制度》、《商务用车管理规

定》、《合同管理制度》、《文件编码规则》、《产品部活动申请流程》、《推广员申诉流程》等制度，对公司日常运转中的各环节进行有效控制和管理。

## 2. 重点活动的控制

(1) 对关联交易的控制公司制定了《关联交易决策制度》，规定了公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、公平、公正的原则。公司明确规定了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，并要求关联董事和关联股东回避表决。并要求一旦发生关联交易，关联方应尽快向董事会报告。

公司发生的关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不存在关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的情形。公司在审议关联交易事项时严格按照相关规定履行了相应的决策程序。

### (2) 对外担保的控制

公司制定了《对外担保决策管理制度》，为加强公司对外担保业务的管理，有效防范担保风险，并在《章程》中明确规定了董事会、股东大会对于对外担保的审批权限及对外担保的决策程序，明确规定对外担保必须经董事会或股东大会审议通过，并规定违反《章程》规定对公司对外担保投赞成票的董事，对于给公司造成的损失承担连带赔偿责任。投资发展部负责对对外担保的审议程序及合同条款进行审核和备案，发现违规担保行为，及时向董事会报告。

公司不存在违反《创业板股票上市规则》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的情形。

### (3) 对募集资金的控制

为规范募集资金的管理和使用，公司根据证监会有关募集资金管理规定及《公司章程》的规定，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定，并详细规定募集资金投资项目调整或变更的审批权限、程序及相关责任人的责任追究机制等。

目前，公司募集资金存放于董事会确定的专项账户上，公司严格履行《三方监管协议》，并将严格按照募集资金投资计划使用募集资金。

#### (4) 对外投资的控制

为确保重大投资的安全和增值，有效控制投资风险，公司在《公司章程》以及《对外投资管理制度》中对公司投资的基本原则、投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估、投资计划的进展跟踪及责任追究等，都做了明确规定。报告期内，公司发生的投资行为均按相关法规和公司制度履行了相应的审批程序。对于各事项的后期实施，投资发展部及相关部门都会定期关注并作出反馈。

#### (5) 对信息披露的控制

公司自2010年2月11日在深圳证券交易所上市以来，为进一步规范公司及相关信息披露义务人的信息披露工作，强化信息披露事务和投资者关系管理，确保信息披露的公平性，公司除已制定的《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》外，又制定了《内幕信息知情人登记制度》、《投资者来访接待管理制度》、《重大信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》，规定了信息披露的管理工作，明确了内外部信息沟通和披露的工作流程及各岗位的职责权限，以确保公司的信息披露及时、准确、完整。

### (三) 内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

审计委员会下设审计部，负责对公司及下属各分支机构、各部门的财务收支及经济活动进行审计、监督，包括经理任职目标 and 责任目标完成情况；经理人员、财务人员的离任审计；协助公司进行财务清理和整顿，以便及时发现内控制度的

缺陷和不足，提出整改方案，并以适当方式及时报告董事会。

同时，公司的职能部门，包括财务部、人力资源部、市场部、证券投资部等均有相应的职权监督和指导分支机构，并对权限范围内的职责具有一定的监督和管理的职能。

#### 四、内部控制自我评价

综上所述，公司管理层认为：公司已根据有关法律、法规的要求，并结合公司行业特性及经营活动的实际，建立起较为健全有效的内部控制制度体系。目前本公司的内控制度已经涵盖了公司治理结构、信息披露管理、日常生产经营管理、技术研发与服务质量控制、财务管理与控制、人力资源管理、数据安全与保护等生产经营各方面内容，形成了比较完整规范的控制体系，制度设计合理，内容完整，符合公司实际情况和内部控制制度完整性、合理性和有效性的要求，并得到有效执行，且不断完善，不存在重大缺陷。

自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。

#### 五、完善内部控制制度的有关措施

公司已于 2010 年 2 月成功在创业板上市，这给公司发展带来了巨大的契机，同时，资本市场、广大的投资者和潜在的投资者，给公司的内部控制管理提出了更高的要求。为保证内控制度的进一步落实，提高公司的治理水平，公司将通过以下措施不断的完善内部控制：

1、进一步加强内部控制制度的执行力度，并按照监管机构的要求，不断补充、完善内部控制制度。

2、加强董事、监事及其他高管人员的法律法规意识，建立勤勉尽责，规范运作的长效机制。

3、进一步加强风险管控体系的建立健全情况，不断提高公司的抗风险能力和管理水平。

4、不断加强独立董事和各专业委员会在内控方面的监督作用，充分发挥其独立性和专业性。

深圳市中青宝网络科技股份有限公司

2010年3月22日