

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

董事会审计委员会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

为进一步加强和规范公司内部控制、提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司可持续发展，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等相关法律、法规和规章制度的要求，不断完善公司治理，健全内部控制体系，确保公司稳定经营，现就公司的内部控制制度建设和实施情况进行自我评价。

一、公司建立内部控制制度的目标

- 1、通过建立和完善内部控制治理和组织结构，形成科学的决策、执行、监督机制，保证公司经营管理合法合规；
- 2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行。
- 3、通过建立良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，达到风险可控，以保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高经营效率和效果，促进公司目标的实现。

二、公司内部控制建立和实施的原则

- 1、全面性原则。内部控制贯穿了决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和人员，任何个人都无超越内控制度的权力；
- 2、重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；
- 3、制衡性原则。内部控制在治理结构、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；
- 4、适应性原则。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调整；

5、成本效益原则。内部控制在权衡实施成本与预期效益时，以适当的成本实现有效控制。

三、公司的内部控制系统及内部控制执行情况

（一） 控制环境

1、管理理念与经营风格

公司把“诚信、创新、合作、责任”作为企业发展、员工成长的核心价值观；奉行“居安思危、永不满足、超越现在、把握未来”的经营理念，遵循“主动出击、整合资源、着眼长远、步步为营”的经营方针。

2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和高管层的法人治理结构；在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会；并成立了风险控制委员会，以进一步完善公司治理结构，促进董事会科学、高效决策。

根据《公司章程》和公司治理结构建立情况，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及董事会各专门委员会议事规则及《总经理工作细则》等重要的决策制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进治理结构各司其职、规范运作。

根据中国证监会对年度报告的工作要求，公司制订了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》和《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和报备制度》，对各方职责做了明确的限制性规定。通过建立年报重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。

3、组织机构

结合公司实际情况，公司设立了人力资源中心、财务中心、内控部、证券投资部、IT管理部及下属各产业事业部等职能部门并制定了相应的部门及岗位职责标准。各职能部门分工明确、各司其职、相互协作、相互牵制、相互监督。公司对控股子公司按产业进行事业部制集中管控，通过委派经营管理团队，严格控制生产经营活动。

4、内部审计

公司设立了独立于财务部门、直接对审计委员会负责的内控部，负责内部审计和体系审核，以更全面的发挥内部审核监督职能。内控部设有 8 名专职审计人员，审计负责人具备必要的专业知识和从业经验，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控制度建立和执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

5、人力资源政策

公司坚持“人品至上、人尽其才”的用人理念，遵循“公开、公平、公正”的用人原则，始终以人为本，充分的尊重、理解和关心员工，贯彻“培训是员工最大的福利”的观念，通过内外部培训相结合的方式，将员工塑造成各专业领域的优秀人才。2009 年度，公司切实推进人才积聚和“双通道”工作，进一步完善薪酬、绩效管理机制，取得了一定成效。同时公司第三届董事会第十一次临时会议通过了《首期股票期权激励计划（草案）》，通过激励和约束机制，使公司股东和核心管理团队、核心技术人员等形成利益共同体，有利于实现公司健康、稳定、可持续发展。

6、企业文化

公司通过十年发展，积累了深厚的企业文化底蕴，公司将“百年基业，文化为本”作为企业的核心竞争力。不仅在制造、销售和提供产品与服务，同时也在创造和推广企业文化，公司有着特色的治理文化，构建了一套涵盖理念、价值观、企业组织、人力资源管理与开发、企业控制、管理信息系统、项目管理、子公司管理、危机管理及接班人培养等行为规范与准则的《企业宪章》，是公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。

（二）风险评估

为进一步加强公司风险控制管理，确保公司持续健康发展，公司成立了风险控制委员会，并制订了《风险控制管理标准》和《风险应急处理管理标准》，以保障公司生产经营安全和处置突发事件引发的风险，最大限度地预防和减少突发事件及其造成的损害，维护公司资产安全和企业稳定，维护正常的经营秩序，保障全体投资者利益，严格预防、控制及处理公司治理类、经营管理类、外部环境影响类和内、外部信息控制类风险。公司董事长作为处理突发事件的第一责任人，其他高级管理人员负责具体实施，做到定期汇报和检查，及时提示、提前控制，将事态控制在萌芽状态中。对于突发事件发生时，

做到应第一时间向上级和监管单位汇报，紧急制定处置方案，开展处置工作，并实行严格的责任追究制度。

（三）控制活动

1、建立健全制度

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，结合公司实际情况，现已制订 24 项对外披露的管理制度（不包括内部管理和工作标准），且得到了有效执行。公司亦建立了系列内部管理标准和工作标准，涵盖经营管理和业务流程各层面、各系统。以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：以盾安环境总部基本制度为指导，各事业部、子公司根据各自产业特点和地区差异制定了涵盖产品销售、生产管理、材料采购、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的系列内部管理制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。特别是通过对事业部供应链、营销系统的整合，使资源得到充分的利用。

2、控制措施

公司在职责分工控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

职责分工控制：对各部门、各环节制定了系列详尽的岗位职责分工制度，将各项业务的授权审批与具体经办人员严格分离。

授权审批控制：按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及各项管理制度规定，采取不同的授权控制；对日常的生产经营活动采用一般授权；对非经常性业务交易，实行特别审批与授权。日常经营活动的一般交易采用由各子公司或部门按公司相关授权规定逐级审批制度，总裁（总经理）有最终决定权；如对外投资、再融资等重大事项，按规定由董事会或股东大会批准。

会计系统控制：按照《企业会计准则》等会计法规要求，制订了系统的财务管理控制及相应的操作规程，如《会计政策、会计估计和前期差错管理规定》、《会计核算细则》、《关联业务结算管理规定》、《下属公司财务人员考核管理办法》、《资金考核管理规定》等系列会计系统内控制度，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

财产保护控制：根据不同资产，公司制订了《货币资金管理标准》、《应收款项管理标准》、《资本性项目管理标准》、《固定资产管理标准》、《无形资产管理规定》等内控制度，实行每年一次定期财产清查和不定期抽查相结合的方式进行控制。严禁未经授权人员接触和处理资产；制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程留下可验证的记录。

预算控制：公司进一步完善了《预算管理标准》，重点突出了预算的重要性，提高预算的执行效率。总裁班子提出年度经营指标预算方案，报公司董事会根据公司战略规划确定最终预算目标。总裁班子负责审查并批准下属子公司年度经营预算指标并由财务负责人按月对财务指标进行考核和评估。

运营分析控制：由内控部负责定期审核生产、销售等经营环节，通过比较分析、因素分析等方法，分析公司运营情况，并将分析结果报公司总裁班子审核；各责任部门负责对发现的问题进行相应的整改；内控部参照整改结果，结合自己的职业判断，负责监督整改进度及整改效果。

绩效考评控制：通过反复调研和讨论，修订了《方针目标管理与激励规定》、《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》。新方案从岗位序列管理、岗位价值评估和岗位职级矩阵、岗位宽带薪酬、岗位胜任力评估进行系统评价与考核。

3、重点控制

（1）对子公司的内部控制

通过向子公司委派或推荐董事、监事及主要高级管理人员，总部职能部门对子公司所属职能部门的专业指导、监督及控制，从日常生产、经营、管理环节实施有效的监控。明确要求子公司按照《公司法》和《公司章程》等相关规定实施内控管理。

（2）关联交易的内部控制

报告期内，公司严格按照深交所《股票上市规则》、《公司章程》及《关联交易管理办法》、《关联业务结算管理规定》等有关文件规定，对公司关联交易行为包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易执行情况、关联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制。

（3）对外担保的内部控制

报告期内，公司严格执行证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》等有关规定，履行审批和披露职责，控制对外担保行为，未发生违规担保情况。

（4）募集资金的内部控制

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

（5）重大投资的内部控制

报告期内，公司所有重大投资均符合《公司章程》等相关规定，履行了相应的法定审批程序及信息披露义务。决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析与风险防范，对投资项目的决策采取谨慎的原则。

（6）信息披露的内部控制

公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露涉及事项、披露内容要求、审批程序等各方面做出了明确规定，确保公司信息披露的及时、准确、完整。报告期内，公司信息披露严格遵循了中国证监会和深圳证券交易所中小企业板公司相关信息披露的规范性文件要求，未出现要求更正披露的情形。

（四）信息与沟通

公司严格按照制订的《信息披露事务管理制度》，明确相关信息的收集、审批程序，确保信息披露及时、真实、有效。公司要求对口部门加强与相关监管部门、行业协会、中介机构、业务往来单位的沟通和反馈，通过市场调研、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。公司还建立了电子化系统内控制度及重大事件上报流程，以确保公司信息系统的安、可靠。

（五）内部监督

公司监事会是内部监督机构，负责董事会审核事项的监控，保障全体股东利益、公司利益不受侵犯，对股东大会负责并报告工作。审计委员会直接对公司董事会负责，作为公司董事会专业决策机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司内控部负责财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查，具体包括：负责审查各公司、各部门责任目标完成情况；负责审查各公司财务

报告；负责对经理人员的离任审计；负责审查和评价各公司内控制度建立和实施的有效性、充分性和执行情况；协助公司其他职能部门建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中重点关注和检查可能存在的舞弊行为。通过定期的日常审计及专项审计，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。

四、公司董事会对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价

审计委员会对公司内部控制进行了认真的检查和分析，认为：公司建立了完善的法人治理结构，内部控制体系健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度得到了有效的执行，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作用。

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

董 事 会

2010年3月9日