

中材科技股份有限公司董事会

关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告

为了加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，保护投资者合法权益，本公司依据《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》等法规文件的要求，建立健全了公司内部控制各项制度。各项内部控制制度得到了有效地执行，保证了公司规范运营，提升了公司管理水平和管理效率。现就本公司 2009 年度内部控制情况做出自我评价如下：

一、内部控制基本情况

（一）控制环境

1、公司自成立以来，建立了较完善的公司治理结构，报告期内，公司“三会”运作和经营决策合法、合规，公司的架构设置保证了公司董事会及高级管理人员下达的指令被执行，公司内部控制活动基本涵盖了研发、采购、生产、销售、财务、投融资、人事和信息披露等公司所有运营环节，公司制定的有关印章管理、风险防范、对外投资及担保管理、关联交易管理、信息披露管理等内控制度得到了贯彻和执行。

2、公司经营管理层重视内部控制建设，2009 年度，在原有内部控制体系的基础上，针对内控执行检查中发现的问题和环节，组织各相关部门对内控制度进行了重新梳理，修订、补充完善了原有制度体系中不适用部分，并将制度形成汇编，进一步完善了公司内控制度体系。使新版内控制度更适应公司经营管理要求，更具可操作性。

3、以董事会审计委员会为核心，定期对公司内控制度关键环节执行情况进行检查。公司设有审计部，配有专职经理、审计人员各一人，公司审计部在公司审计委员会领导下，承担监督检查内部控制制度的执行情况、评价内部控制的有效性，提出完善内部控制的建议等工作。

（二）对各控股子公司的管理控制

公司通过派出董事、监事对控股子公司行使管理决策程序。对各控股子公司设立年度经营目标，子公司经营层定期或不定期向公司管理层报告，报告包括：经营目标的管理、子公司筹资和投资管理、信息管理及内部审计等方面。

（三）关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》。每年度，根据关联交易金额和比例的审批权限，分别提交公司董事会和股东大会审议表决。报告期内，公司各项关联交易的审核符合公司关联交易管理制度规定，关联交易定价原则明确、交易价格合理，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

（四）对外担保的内部控制

公司在公司章程中对公司的对外担保事项做出了具体的规定，公司的对外担保事项须经出席董事会的全体成员三分之二以上批准（涉及关联交易的，经出席会议的非关联董事的三分之二以上批准），并经全体董事三分之二以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或者股东大会批准的，公司不得向外提供担保。

（五）募集资金使用的内部控制

公司制定有《募集资金使用管理办法》、《募集资金管理及核算细则》。公司建立募集资金专项存储制度，制定了募集资金管理的计划先行、管理到位、严格监控的基本原则，规范公司募集资金的管理、使用与核算，从而保证了募投项目资金管理规范使用。

（六）重大投资的内部控制

公司制定有《投资项目管理办法》、《投资项目竣工验收管理办法细则》等相关公司投资管理过程的内控制度，在有重大投资事项时，按照投资决策程序聘请技术、经济等方面的专家进行评审，在决策时不仅关注投资报酬率，同时关注投资风险的分析和防范。

（七）信息披露及投资者关系

公司董事会制订了《信息披露制度》和《投资者关系管理办法》。为规范公司信息披露行为，明确公司信息披露责任人，加强公司信息披露和投资者关系的管理奠定了扎实的基础。

公司在日常经营管理过程中，严格遵守信息披露相关制度，认真履行公司信息披露义务，按照中国证监会和深交所的相关规定，及时、准确、完整地披露各类定期公告和临时公告，有效保证了信息披露内容的时效性和有效性，保障了投资者平等获得信息的权利。

（八）公司建立有完整的财务管理、会计核算体系

公司按照《公司法》对财务会计的要求及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，建立了以《财务管理制度》为主的一系列财务管理控制制度，如《公司主要会计政策》、《财务会计外部报告制度》、《货币资金管理规定》、《财务信息化管理制度》《对外担保管理办法》等。通过制度及执行对公司资金管理、采购、生产、销售、投融资等环节进行了有效控制，确保了会计凭证、会计核算与会计记录及其数据的准确性、可靠性和完整性。

（九）经营计划与预算管理、经济运营分析与绩效考核控制

1、公司建立了较为完整的经营计划与预算管理、经济运营分析及绩效考核控制。制定了《经营计划与预算管理流程》、实施了月度、季度经济运营分析报告制。经营计划与预算的内部控制实施程序为，每年9月份启动下一年度经营计划与预算编制工作，经过制定策略和计划、经营环境分析、确定经营目标、分解目标、制定详细经营计划、执行计划、分析质询和批准执行等几个阶段，对全年经营目标的实现进行控制。每月（季度），总部总裁办、财务部、规划管理部 and 人力资源部分别编制“经济运营分析”、“投资分析”和“人力资源分析”，各分析报告及时反馈给公司管理层和各部门负责人，从经营目标完成率、重点行动计划推进程度、分析问题原因和下月改进计划等方面进行控制。该控制程序，内容全面、有效、执行有力。

2、上述控制制度在实施过程中，各分子公司、事业部，依据各单位实际情况，制定了各自的实施办法，在总部制度的管理框架内，规定了更加具体和实际的操作办法。

（十）销售与收款控制

1、客户管理的内控机制。

从客户管理方面，建立了比较全面的档案记录。建立了客户业务情况记录，对客户包括来访、参观的客户、邀请报价的客户均有详细的业务情况记录。同时，进行客户满意度调查，客户对产品质量、交货期、服务和价格进行打分。建立了格式化的客户意见记录表，按信息内容、处理意见、实施情况，结果验证进行记录，突出了流转程序和责任签字等环节。建立了质量信息反馈单和纠错（预防）措施实施表，针对客户反映的质量问题，按事实描述、问题原因、责任部门措施、效果验证等方面进行控制。

2、收款内控循环

2009年，公司对《客户信用等级评定办法》进行了重新的修订，目前信用管理机制已经有效运行。公司根据客户的销售额、收款额、平均销售额、平均收款额、回款

周期、销售贡献值和回款贡献值，给客户打分，根据打分结果建立了 A、B、C 三级信用体系，同时建立了大客户管理办法。每月都对应收账款帐龄提出分析报告，大客户分析报告、针对各类客户信用期限，提出了收款计划和措施。

（十一）采购和付款控制

1、公司制定了《合同管理办法》，建立了质量管理体系，对招标、比价采购、合同拟定、评审和签订做出规定，强化合格供方管理，通过“供方评价表”对合格供应商进行评价，按程序批准后纳入合格供方名单，通过“合同评审表”对签订合同进行控制。以上制度得到了有效执行，采购和付款循环内部控制值得信赖。

2、建立降低采购成本的目标管理办法，通过目标管理的手段，对供应商管理流程和关键材料的质量标准进行修订，努力增加合格供应商数量（尽可能多），通过招标或比价形成供应商相互竞争的局面，达到稳定采购质量，降低采购成本，增加采购信用期和信用额度。

（十二）生产、质量、安全控制

1、公司很重视生产、质量和安全管理工作，全部完成了ISO9000质量管理体系和OHSAS职业健康安全体系的认证，完成了安全生产管理流程体系的建设工作，本公司及控股子公司均执行GB/T19001-2000（ISO9001:2000）质量标准，同时，为了适应公司各产品所在交通、环保等行业的需要，通过了TS16949、ISO14001、GB/T28001等认证；公司高压复合气瓶产品通过了国际ISO11439、欧盟ECE-R-110认证。

2、生产现场实施“6S”管理，每月对设备故障情况、生产状况和质量情况进行分析，发现问题，分析原因，提出办法，解决问题。

二、公司内部控制存在的问题

虽然公司已制定相关内控制度并建立较为完善公司治理结构和内控体系，但随着公司产业的快速发展，以及公司经营管理水平不断提高的需要，内控制度难免出现未能及时做出相应调整，在执行的过程中存在一定的薄弱环节和控制不到位的情况。因此，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和内部控制体系，加强对员工培训教育，强化对内控制度执行的监督检查，不断促进公司内控制度的改进、完善和提高，有效防范经营风险。

三、公司内部控制的总体评价

公司建立了完善的符合现代管理要求的法人治理结构和内部组织结构，形成了科

学的决策机制、执行机制和监督机制，保证了公司经营管理目标的实现；公司根据管理的实际情况，建立了适应目前规范管理所需的各种内部控制管理制度，规范了公司会计行为，保证了会计资料真实完整，提高了会计信息质量；确保了公司信息披露的真实、准确、完整和公平；结合公司的发展需要，公司对内控制度进行了不断改进和提高，现行有效的内控制度已覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到有效的执行。公司内部控制制度健全、合理、整体运行有效，在公司经营管理中发挥了防范经营风险和规范运营的效果。

对照《企业内部控制基本规范》、深交所《上市公司内部控制指引》，公司内在部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。

公司董事会对内部控制的自我评价：公司建立了较完善的法人治理结构，内部控制体系健全、合理，内控制度已覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、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促进作用。公司内部控制运行总体有效。

中材科技股份有限公司董事会

2010年3月18日