

山东山大华特科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

公司对照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》的规定，在对2010年公司内部控制情况进行认真自查和总结的基础上，形成本评价报告。

一、内部控制概述

为保证公司资产安全，确保公司依法运营，防范风险，提高经营和管理水平，实现企业发展目标，保障公司和股东利益，公司在2010年继续加强法人治理建设，持续强化公司内部控制，进一步提高公司的规范治理水平，公司运作规范有序，企业保持平稳较快发展。

公司在2010年设立了董事长任组长的公司内控工作领导小组，全面负责和推进公司内控工作，公司各部门、各经营单元依照领导小组的部署，梳理检查本单位内控制度建立和执行情况，查漏补缺，完善管理制度和 workflows，加强制度的落实和监督检查。公司上下树立了内控意识，对制度的尊重和贯彻成为全体员工的共识。

2010年，公司董事会新制定了《内幕信息及知情人管理制度》，修订了《公司信息披露管理制度》，规范了公司信息传递及对外报送信息的行为，建立了年报差错责任追究机制。拟订及修改了《内部审计制度》、《财务管理办法》等制度，将在2011年经董事会审议通过后实施。

二、公司内部控制组织体系

1、法人治理结构。

公司按照《公司法》等法律法规建立了规范的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层科学分工、权责明确，并相互制衡。《公司章程》、“三会”议事规则及《总经理工作条例》等基本规则对公司的组

织和行为、各层级治理机构的权责体系和议事程序做了明确规定，公司治理结构及治理规则健全。

股东大会是公司权力机构，行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，行使企业的经营决策权。监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，监督董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层为公司执行机构，组织实施股东大会、董事会决议事项，负责公司生产经营管理工作。

董事会中独立董事人数占董事总人数的三分之一。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会。各专业委员会从战略论证、重大人事建议与高管考核、控制财务风险等角度，为董事会科学决策提供支持。独立董事关注中小股东利益，就公司关联交易等重大事项发表独立意见。

2、内部控制组织体系及权责划分

公司董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。董事会审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部审计及其他相关事项。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导内部控制的日常运行。

公司根据经营管理的实际需要，设立了股东关系管理部、审计部、财务部、运营管理部、人力资源部、总裁办公室等职能管理部门，各部门职责清晰，各司其职、分工合作，从专业角度对公司相关事项及经营单元实施管理，并对管理范围内可能存在的风险进行识别和控制。公司并制定了各层级之间的控制程序，保证董事会及经理层下达的指令能够被严格执行。

三、2010年公司内部控制重要活动及措施

1、战略管理。董事会重视公司战略的研究，针对公司目前发展的阶段和实际情况，董事会在2010年初提出了公司工作的战略指导

方针，作为公司未来几年工作的方向，即“以增强和壮大公司在环保医药领域的综合实力为主导，加强技术创新，努力培育新的利润增长点。以改善资产质量为目标，调整、优化、盘活主业不相关资产，增强公司发展实力和潜力。以提升盈利能力为中心，强化管理、鼓励发展，努力形成产业结构合理、主业特色鲜明，经济效益显著的产业新格局。”

2、内部审计。董事会下设的审计部在董事会审计委员会的指导下，积极推进以真实性、合规性为主的财务审计，把内部审计工作的出发点和落脚点放在促进发展、促进管理，强化内控、防范风险上，全年对8个经营单位的财务情况及部分工程项目进行了审计，提出了大量审计意见及建议，为公司针对性地解决企业内部控制薄弱环节提供了依据，维护了公司制度的统一性和严肃性。

3、制度建设。在公司内控工作小组的领导下，2010年公司各部门对管理制度进行了全面梳理，对照《内部控制基本规范》等规定，结合管理需要，公司职能部门共新订、修订了《员工守则》、《项目投资管理规定》等五十余项管理制度，这些制度将在2011年根据重要性原则分别提交公司高管会、董事会等机构审核发布执行。制度的完善和执行，将降低公司的管理风险。

4、运营管理。公司建立了经营单元高管联系人制度和高管扩大会议制度。高管联系人制度是指高管人员在履行好本职工作的同时，具体联系一至两家经营单位，深入经营单位了解情况，指导监督经营单位的工作。高管扩大会议每月召开，公司高管和经营单位负责人均参加，听取总结上月各单位经营管理情况汇报，部署下一阶段的工作。上述两项制度的实施，加强了公司信息的沟通与传递，有利于提高公司决策效率和质量，推动各项工作的贯彻落实。

四、重点控制活动自查情况

1、对子公司的管理控制

公司目前有六家子公司。公司督促各子公司建立健全治理机构和议事规则，通过选派董事、监事，积极履行股东权利等实现对子公司的控制，保障公司整体战略的贯彻实施。公司制定了《外派董事、监事及高级管理人员管理办法》，详细规定了委派到子公司出任董事、监事和高级管理人员对公司的报告义务。公司对子公司实行严格的全面预算管理和绩效考核，子公司须在经营指标、费用控制、科技创新、企业管理等方面完成预算任务。预算任务的完成情况与对子公司的绩效考核挂钩。公司审计部对子公司进行定期或专项审计，确保子公司财务状况的真实有效和严格执行公司财经纪律。

2、关联交易的内部控制

公司尽量避免关联交易。《公司章程》规定了关联交易的原则和审批程序，公司并制定了《关联交易制度》，对可能的关联交易行为进行规范。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，确定了公司关联人名单，并及时根据实际情况更新，公司及下属子公司在发生交易时，认真查阅关联人名单，判断交易是否关联，如构成关联交易，则严格履行相关程序。公司加强内部资金管理，严格使用程序，并制定了《防止大股东及关联方占用上市公司资金专项制度》，公司不存在大股东及关联方占用公司资金的情况。

3、对外担保的内部控制

公司的对外担保严格遵守《公司章程》和《公司对外担保管理办法》的规定，遵循合法、审慎、安全的原则，从严控制对外担保。公司指定财务部专门管理担保事项，跟踪关注被担保人的信用变动情况及担保债务的履行情况，发现异常情况及时采取补救措施。2010年，公司共计提供对外担保1400万元，全部为对下属子公司提供的流动资金贷款担保，担保决策程序合法，不存在损害公司利益及公司其他股东利益的情况。公司不存在为大股东及关联方提供担保的情形。

4、重大投资的内部控制

公司审慎对外投资行为,《公司章程》明确规定了股东大会、董事会对重大投资的决策审批权限及相应的审批程序。重大投资项目均进行充分论证,认真审核形成的可行性报告,谨慎决策。公司指定运营管理部对公司投资进行管理,监督投资项目的执行进展情况。2010年公司主要的投资为以债权增资山大华特卧龙学校,以及以土地使用权置换卧龙学校股权。因沂南县政府从2010年起承担学校教职工工资及保险的90%,学校盈利状况得到根本性改善,公司对卧龙学校的投资盘活了存量资产,并产生效益。

5、信息披露的内部控制

公司遵循及时、准确、完整、公平的原则,认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息及知情人管理制度》及《接待和推广制度》,规范信息的收集、传递、保密和披露。2010年公司股票受到市场较大关注,公司审慎接待机构调研和投资者来访,未发生应披露信息在披露前泄漏的事件。公司及时披露了定期报告,全年披露临时公告29个,公司再次被深交所考评为信息披露良好单位。

五、问题及改进计划

2010年,公司采取措施加强内部控制,制度更加健全,管理更加规范,企业效益亦大幅增长,内控建设取得较好成效。但公司在内控工作上仍有需改进的方面,如尚需加强对《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的学习认识和深刻把握,根据实际情况制定公司的措施,使制度更具针对性、可操作性,将管理的触角渗透到经营管理的所有环节;绩效考核在对业务单元管理方面发挥了重要的作用,随着公司发展不同阶段,公司的绩效考核制度应在总结中进一步提炼完善,制订更加适应业务板块发展实际的考核办法,探讨业务单元激励的长效机制。2011年在内控建设上主要做好下列工作:

1、加强宣传和培训,认真学习和深刻领会《企业内部控制基本

规范》及《配套指引》，对照 18 个《应用指引》检查落实公司的相关规定，2010 年已经拟订、修改的制度进一步完善后提交相关机构审议后发布实施。

2、进一步完善对子公司的管控体系，强化外派董事、监事及高级管理人员的责任，健全内部考核体系，在充分发挥经营单元团队积极性的同时，确保公司整体利益得到保证，公司战略得到有效实施。

3、加强内部控制执行的检查工作。董事会审计委员会对内控监督检查进行指导，由审计部门定期或不定期地对内控制度设计和内控制度执行情况进行监督检查，将内部控制制度的健全完备和有效执行情况，作为对公司各单位的绩效考核重要指标之一，并建立起责任追究机制。

六、公司内部控制情况总体评价

经检查公司内部控制设计及运行情况，未发现公司存在内部控制重大缺陷。董事会认为：公司法人治理结构健全，运作规范。公司内控制度较为完整、合理，符合相关法律、法规和监管部门的要求。公司内控制度的设计和运行，能够较好地保证公司经营管理的合法合规、保障公司资产的安全，能够对编制真实完整的会计报表提供合理的保证，能够按照法律法规和监管部门的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司今后将进一步完善内控体系建设，使之始终适应公司发展的需要和相关法律、法规的要求。

山东山大华特科技股份有限公司董事会

二〇一一年三月一日