

天地科技股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会重视内部控制工作，积极建立健全内部控制制度，加强内部控制，认真执行内部控制制度，并督促所属单位在公司制度框架内制定符合本单位实际的管理办法，公司监事会对公司内部控制制度的执行情况进行检查。公司董事会对公司 2010 年度公司的内部控制从以下五个方面进行了分析与评估。

一、内部环境

公司按照中国证券监督管理委员会及其它监管部门的要求，不断规范和完善公司治理结构，加强内部控制制度的建设，推动公司快速、健康、持续发展，有效保障投资者的合法权益。

在组织上，董事会下设审计委员会、发展规划委员会和薪酬委员会，公司设立纪监审计部，直接受董事会审计委员会领导，执行内部控制的监督和检查。

公司分管理层次、分业务环节开展了全面的内控培训，让内部风险防范成为高管层的共识，并为广大员工所理解。为了保证内部控制环境满足内控要求，公司在员工信念培养上建立了一套较为完善的机制，“创新拥有未来”是天地科技每一名员工共同的企业文化理念。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，1 名为会计专业人士；监事会由 9 名监事组成，其中职工代表监事 4 名。

二、风险评估

公司制定了长远的整体目标，同时辅以具体的经营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了有效的风险评估体制，并对识别的公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时采取应对措施。

公司董事会对公司管理层在行业、市场、经营、财务、生产安全等方面的风险控制情况进行指导，完善公司风险管理和内部控制。公司经营管理层建立了风险防范机制，对经营风险、财务风险、安全生产风险、环境风险、产品质量风险、项目风险等进行识别、评估、决策，减少风险的发生，公司还制定了应对突发事件和风险发生的各种预案，将风险的危害降到最低。

三、控制活动

根据公司的资产规模、业务范围及经营状况制订企业内部控制制度，采取不同的控制活动以确保企业的有序经营。

（一）、在组织机构上采取的控制活动

1、公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

2、把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中

的关键控制点，将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

（二）、在内控制度的建立上采取的控制活动

1、董事会议事规则：对公司董事会的性质和职权、董事会的产生和董事的资格、董事的权利和义务、董事会组织机构、董事会工作程序等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

2、总经理工作规则：对公司总经理的权利和义务、管理权限、工作程序等作了明确的规定，保证公司高管人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

3、财务管理制度：规范了本公司的会计核算和财务管理，保证了财务信息的真实可靠。修订了货币资金、产权和担保的管理办法，使企业财务资源安全可靠。

4、采购与付款控制制度：通过合理规划采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的控制程序，强化对请购、审批、采购、验收、付款等环节的控制，为降低成本增加效益打下基础。

5、销售与收款内部控制制度：公司对销售业务实行严格的授权批准制度，建立健全信用管理制度，保证销售收入的真实性，售价的合理性，保证货款最大限度地收回。

6、成本核算管理制度：公司对生产用料成本核算进行改进，以核算和盘点加强生产的过程控制，严格控制生产成本，满足客户个性化的要求。

7、固定资产管理制度：加强对固定资产的动态管理，对固定资产的购买、使用、调拨、处置等做出明确的规定。

8、投资管理制度：公司对外投资程序严格执行相关管理制度，制定了单独的《公司对外投资管理办法》。

9、人事管理制度：加大对员工的培训力度，分层次分业务环节开展内控制度的培训。建立岗位考核和激励机制。

10、研发、知识产权管理制度。公司鼓励自主创新，加强对专利技术的保护，在原现有规章制度基础上，又制定了《公司技术创新管理制度》和《公司核心自主知识产权管理办法》。

11、子公司管理制度。加强子公司高级管理人员和重大事项的管理，对所有子公司均选派产权代表行使职责，产权代表担任所在子公司的总经理、技术负责人、财务负责人等，以确保公司权益及资金安全。

12、合同管理制度。严格执行合同的审批流程，根据 ISO9000 管理体系的要求，所有审批环节均须留下书面痕迹，便于对合同的履行情况进行跟踪与评价。

13、全面预算管理制度。保证公司中长期战略目标的实现，持续提升经营内涵，提高投入产出效率，合理配置有限资源，强化科学管理和责任管理。

14、关联交易管理制度。规定与关联人之间合理、必要的关联交易应遵循市场公正、公开、公平的原则，关联交易定价应符合商业原则，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并履行信息披露义务。

15、内部审计制度。根据上市公司特点，采取与监事会检查、效能监察、财务检查相结合的方式开展公司的内部审计活动，以进一步加强内部控制和管理。

四、信息与沟通

为保证公司管理信息畅通，公司提供沟通渠道，使公司管理人员随时掌握与理解公司业务发展动态。员工可以通过网络、电话、座谈会等途径直接与高管人员对话沟通。充分利用网络资源，公司改版现有网站，使得天地科技的网站能够更好地成为公司与股东之间信息沟通的桥梁，成为客户与天地科技交流的重要平台。同时，创建公司内部刊物《财税信息》，让财务从业人员了解财税政策以及沟通公司财务工作。公司主要业务流程表单化，保证过程信息的可查、可验、可保留，如业务流程发生的时间、地点及经手人，保证业务的责任与义务的落实。

五、内部监督

在董事会审计委员会直接领导下，纪监审计部负责内部控制的检查和监督工作，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行监盘。

公司主要领导和二级单位领导任期届满必须实施任期审计，离任实施离任审计，明确任职期间的经济责任。公司有关部门每年对本部门的内部控制执行情况进行一次自评。纪监审计部每年对公司内控实施情况进行全面检查，对于监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和实施中存在的问题，相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。并将结果直接报告公司董事会的审计委员会，董事会对审计结果进行后续处理。与此同时，公司的年度审计机构在对公司财务报表进行审计的基础上，出具管理建议书，评价公司的内部控制。

本公司董事会认为，本报告期公司内部控制制度健全，执行有效，能

够按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常开展，降低了管理风险，信息披露规范、财务报告可靠，资产安全，业务合法合规，未发现内部控制有重大缺陷。当然，内部控制存在固有局限性，而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

配合实施财政部等五部委颁布企业内部控制规范体系，公司已经成立专门机构统一领导协调实施工作。广泛宣传规范体系内容及实施规范体系的重要意义，并选定 4 个单位开展试点，为 2012 年 1 月 1 日起正式实施规范体系打下坚实基础。

本报告已经公司四届七次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司聘请的财务审计机构对本自查评估报告进行了核实评价，并出具了内部控制鉴证报告。

天地科技股份有限公司
2011 年 3 月 17 日



内部控制鉴证报告

中审亚太审字(2011)第 010021-2(1)-2 号

天地科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了天地科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层对 2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部控制基本规范》对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、鉴证意见

我们认为，贵公司截至 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照财政部颁布的《内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨 涛

中国注册会计师：张金英

中国·北京

2011 年 3 月 17 日