

## 天地科技股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏。

天地科技股份有限公司全体股东：

天地科技公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告人相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

我公司聘请的德勤华永会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

董事长：王金华  
天地科技股份有限公司  
2012 年 3 月 17 日

# 天地科技股份有限公司

## 2011年度内部控制自我评价报告

为加强和规范企业内控制度，提高公司经营管理水平和风险控制能力，保护投资者合法权益，天地科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章制度及按照上海证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的要求，依据财政部、中国证券监督管理委员会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》以及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以企业战略、运营的效率与效果、财务会计报告及管理信息的真实可靠、资产的安全完整和法律法规的遵循性为目标，对公司2011年度内部控制的健全与持续有效性开展了全面的自我评估，并形成此自我评价报告。

### 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在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，且随着环境、情况的改变，内部控制制度的完善、有效性也可能随之改变。公司将在今后的经营期间内持续完善内部控制制度，并使其得到有效执行。

### 二、公司内部控制目标与原则

#### (一) 内部控制的目标

合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确及完整，提高公司经营的效率和效果；建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，提高经营管理效率，实现公司经营目标；规范公司会计行为，保证会计信息及时、真实、准确和完整，提高会计信息质量；建立行之有效的风险控制系统，防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保证公司资产安全、完整及有效运转，保护投资者合法权益。

#### (二) 内部控制的原则

1、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。

2、重要性原则。内部控制应在兼顾全面控制的基础上，针对重要业务和高风险领域采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面确保不同岗位和机构之间相互制约、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和完善。

5、成本效益原则。在保证内部控制有效性的前提下，在内部控制设计和实施过程中，合理权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### 三、实施内部控制体系建设目前已完成的主要工作及工作计划

公司于2010年6月下发了《关于实施〈企业内部控制基本规范〉及配套指引有关工作的通知》（天地科技〔2010〕61号），对贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引有关工作进行了总体部署，成立了以董事长为领导小组组长的内部控制体系建设小组，并选定天地玛珂、天地华泰、天地王坡和西北煤机四家单位进行试点。四家试点单位结合各单位实际情况开展了卓有成效、各具特色的工作。截止2011年底上述单位都已经取得阶段性成果，初步形成以内部控制管理手册为核心的成果体系。四个试点单位内控建设所取得的经验，为公司其他单位实施内控规范体系提供了有益借鉴。公司其他单位也开展了形式多样的宣传培训活动，进行流程梳理和制度修订工作，为公司全面实施企业内部控制规范体系打下了良好的基础。

2012年上半年公司将按照《企业内部控制评价指引》的要求，全面开展一次内部控制自我评价工作，2012年下半年从工作进度、内控建设方式以及对内控管理手册的评价等几个方面组织开展内控建设及实施情况检查和考核。从而达到基本建立和谐的内部环境、权责明晰的治理结构、规范高效的业务流程、简洁适用的风险管理措施。

### 四、公司内部控制体系建设与实施的评估

#### （一）内部环境

##### 1、治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规，建立了较为完善的法人治理结构；制定了健全、完备的公司章程、三会及各专门委员会议事规则、独立董事工作制度、总经理工作制度等，明确了股东大会、董事会、监事会、管理层的职责和权限，形成了各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构，促进了公司较好的持续经营和产业发展。

根据《公司章程》的规定，股东大会是公司的权力机构，依法决定公司的经营方针和投资计划、选举和更换董事、监事，审议批准董事会、监事会报告，审议批准年度财务决算方案，重大资产的购买、出售等。公司董事会由9名成员组成，其中独立董事3名。董事会对股东大会负责，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。公司监事会由9名成员组成，设立监事会主席1名，其中4名是职工监事。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。管理层行使执行权，总理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。

##### 2、组织架构

公司董事会及管理层不断提升与完善公司管理，以努力完成公司发展战

略目标，维护全体股东利益为出发点，根据公司经营业务发展需要，合理划分业务板块，设置职能部门和分支机构，明确各部门、层级的职责与权限，建立了监督与检查制度，确保各部门、层级责、权、利的匹配。组织结构体系健全、完整，组织结构设置与企业业务特点相一致，能够控制各项业务关键控制环节，各司其职、各尽其责。

### 3、发展战略

公司在制定战略的时候，综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平和自身优势与劣势等影响因素，确定不同发展阶段的具体目标、工作目标和实施路径，制定科学合理的发展战略。

### 4、人力资源

依据公司总体发展战略要求，制定并实施人力资源发展规划，招聘适合岗位要求的员工，引进高素质科技人才和管理人才，制定不同层次的人才培养计划，完善员工教育培训体系，不断提升员工职业素质，建立科学的业绩考核制度。2011年6月向公司141名核心骨干授予551.76万股股票期权，不断完善公司的激励机制。

### 5、企业文化

公司重视企业文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，建立了“创新拥有未来”为精髓的公司企业文化体系：其主旨是以人为本、以人为本，其内涵是事业留人、感情留人、待遇留人，其终极目标是建立和谐文明的天地科技。公司秉承“坚韧、创新、协作、共赢”的理念，本着服务社会，保护环境、节约资源的原则，积极投身于社会责任的履行，回报股东、惠及员工、造福社会。

#### （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。

公司董事会通过以下方面进行风险控制：（1）对公司高级管理层在行业、市场、经营、财务、生产安全等方面的风险控制情况进行监督；（2）提出完善公司风险管理和内部控制的建议。

2011年公司建立了总法律顾问制度，聘请专业机构作为公司常年法律顾问，对公司各项重大活动进行法律风险防控。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

为合理保证目标的实现，公司采取不相容职务分离控制、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控制措施，建立了有效的控制程序，并不断完善内部控制体系。

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，制定完善了《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。通过发展规划、财务预决算、投资计划、重大事项报批、工作检查等措施，对子公司实施全方位管理，并督促子公司加强对其所属单位管理。

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。

在信息安全管理上，公司计算机数据、通信和信息资源的使用均需遵守一系列准则，同时明确了对外发布公司信息的途径与程序。

#### （五）内外部监督

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主要单位领导任期届满实施任期审计，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，确保内控制度的持续有效实施。公司的年度审计机构直接向公司审计委员会和独立董事汇报审计计划和审计结果，沟通审计过程中发现的主要问题，并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。

### 五、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作遵循基本规范、评价指引的要求，成立了内控评价小组，按内部控制基本规范与指引的要求对于控制环境、风险识别与评估、控制活动、信息与沟通、内部监督，进行评价。评价过程中，遵循风险导向、自上而下的原则来确定需要评价的重要业务单元、重点业务领域或流程环节。重点测定内部控制各个组成部分是否按规定的控制步骤、方法运行，检查各控制环节和控制点的内容、程序、方法等是否正常运行以及相互之间的协调配合情况等，采用了个别访谈法、比较分析法、标杆法、穿行测试法、抽样法、实地查验法等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，识别内部控制缺陷。按照基本规范要求，开展现场评价测试，并最终形成评价报告。

### 六、公司内部控制情况的总体评价

公司根据内控基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对本公司截至2011年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

评价结果表明，公司已在所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并分别从内部环境、风险评估、控制措施、信息和沟通、监督检查五个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估，业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。报告期内，公

司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司内部控制于2011年12月31日在内控的所有重大方面是有效的。

2012年公司将根据《企业内部控制基本规范》及指引，以及公司实施内控规范体系的工作计划，进一步修订和完善公司各项内控制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

本报告于2012年3月17日经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过。

本公司已聘请了德勤华永会计师事务所有限公司对本公司2011年度内部控制自我评价报告中与财务报表编制相关的内容进行评价。

天地科技股份有限公司董事会

2012年3月17日