

浙江盾安人工环境股份有限公司

董事会审计委员会关于公司2012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信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平，促进公司规范运营，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，制定了涵盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，建立了较为健全的内部控制体系，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。公司董事会现就公司对截至2012年12月31日内部控制工作及自我评价情况报告如下。

一、公司基本情况

浙江盾安人工环境股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江盾安三尚机电有限公司，在浙江省工商行政管理局注册登记，取得注册号为3300001008357的《企业法人营业执照》，2001年12月19日整体变更设立的股份有限公司。

公司现有总股份为837,937,460股（每股面值1元），注册资本为人民币837,937,460.00元。总股份中，其中：有限售条件的流通股份88,485,000股，无限售条件的流通股份749,452,460股。公司股票于2004年6月16日深圳证券交易所挂牌交易。

公司属通用设备制造业，经营范围为：制冷通用设备、家用电力器具部件、金属材料的制造、销售和服务，暖通空调工程的设计、技术咨询及系统工程安装；实业投资；经营进出口业务。

二、内部控制工作总体情况

（一）公司建立内部控制制度的目标

1、通过建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行、监督机制，确保公司战略目标的实现；

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，以保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高会计信息质量，提高经营效率和效果，促进公司目标的实现。

4、规范公司运营行为，确保国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行，确保运营安全。

（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）公司内部控制工作机构及分工

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。审计委员会及其领导下的内控部负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施，进行内部控制自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司经营层负责内部控制的贯彻、执行，公司全体员工参与内部控制的具体实施。

三、公司内部控制系统及内部控制执行情况

（一）内部环境

1、管理层的理念和经营风格

公司把“专业、创造、共赢”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“着眼长远、步步为营”稳健的经营方针，注重企业发展质量、注重持续改进。

2、发展战略

公司把“健康、舒适环境的引领者”作为企业愿景，以“提升能效、优化环境”为企业使命；逐步从传统制造向制造服务转型，从提供产品向提供人工环境系统转型，发展成为人工环境领域提供设备系统、系统集成、研发设计、应用支持直至全面系统解决方案的行业引领者，致力成为创造健康、舒适环境的引领者。

3、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，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门委员会，并成立了风险控制委员会，以进一步完善治理结构，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。

4、组织机构

结合公司实际情况，公司设立了人力资源与运营中心、财务中心、内控部、证券投资部、IT管理部、技术中心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。公司对控股及全资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，严格控制生产经营和财务管理活动。

5、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、运行效率等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、

合理性、合法性做出评价。

6、人力资源

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。2012年度，公司进一步推进人才集聚工作，完善梯队建设，通过深化“小单元、强终端”的经营思路发挥广大员工的主动性和创造性，进一步完善薪酬、绩效管理机制，取得了明显成效。

7、企业文化

公司通过多年发展，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，公司有着独特的治理文化，构建了一套涵盖理念、价值观、企业组织、人力资源管理及开发、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。

8、社会责任

公司奉行“安全第一”的理念，以对“安全隐患、事故零容忍”的态度制定了全面的安全制度，通过第三方认证监督、内部审计监督、责任部门强化管理等各种措施确保安全生产；公司以“质量就是生命，质量就是人格”的观念为基础，建立了全面的质量保证体系，通过导入精益生产、卓越绩效评价体系等措施保证产品及服务质量；公司认为“企业的发展不能以环境的破坏为代价，节能减排、保护环境是每名员工应尽的责任”，将“环保三同时”的制度贯彻建设项目的全过程。通过致力于节能事业的开拓发展，助力国家节能减排，公司持续参与各项公益事业，为企业所在地创建和谐社区作出一定的经济贡献。

（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）信息系统与沟通

公司严格按照《信息披露事务管理制度》的要求，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，同时实施了新闻发言人制度，以确保公司信息系统的的核心、可靠、及时。

（四）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，制订了《独立董事工作制度》、《内部审计工作制度》等基本制度，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：对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离。

授权审批控制：公司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，总经理（总裁）有最终决定权；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《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立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：公司根据不同的资产，确定了货币、存货等实物资产的保管人或使用人为责任人，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需留下可验证的记录。通过强化对应收款的授信管理、定期对帐、及时清理，确保资产安全。

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：由人力资源和运营中心负责定期审核生产、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；内控部参照整改方案，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》等制度。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、岗位胜任力评估等方面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。如对财务资源实行多项“统一”管理（统一预算、统一调度、统一担保抵押管理、统一考核结算，统一信息平台等）加强对整体财务资源的管控，提升资金运营效率，确保财务资源的安全性并有效保障战略落地。

（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》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》及公司《公司章程》等有关规定，控制对外担保，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，报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定执行，以确保募集资金的专款专用。

（5）重大投资的内部控制

报告期内，公司所有重大投资均完全符合《公司章程》等的相关规定，并按照规定履行了相应的法定审批程序及信息披露义务。决策投资项目不仅能考虑项目的报酬率，还重点关注投资风险的分析和风险防范，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》，并根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的相关要求，对原有《内幕信息知情人登记管理制度》进行修订，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。

（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，作为公司董事会专设监督机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司内控部负责对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、面临的主要问题及改良措施

随着外部环境的变化以及公司转型升级的推进，公司面临着更加复杂的风险因素影响，同时由于新兴业务的快速拓展也对我们的内部控制体系的及时更新完善提出了更高的要求，因此，我们要在以下方面作更加深入系统的改进：

- 1、加强对新行业、新业务特点的研究及其相关的法律、法规的学习，根据新业务特点科学完善内控制度，保障新领域的有序拓展和风险可控；
- 2、加强对重点领域的风险评估和预案演练，通过风险库建设和应用强化风险管理；
- 3、完善内部控制体系的循环改进机制，提高各级各层的自查自纠能力，进而全面提高内控管理水平；
- 4、通过内外结合的培训学习，提高内审人员及风险管控人员的业务素质，充分发挥监督部门在内部控制方面的积极作用。

五、公司董事会对内部控制有效性的评价

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。

特此公告。

浙江盾安人工环境股份有限公司

董 事 会

2013年3月18日