

成都天保重型装备股份有限公司

2013年6月30日

内部控制审计报告

索引	页码
内部控制审计报告	
内部控制自我评价报告	1-20



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 内部控制审计报告

XYZH/2013CDA4003-1-1

成都天保重型装备股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了成都天保重型装备股份有限公司（以下简称天保公司）2013年6月30日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是天保公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。

此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，天保公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2013年6月30日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本报告仅供天保公司向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，不应被用于任何其他目的。我们同意将本报告作为天保公司首次申请发行新股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

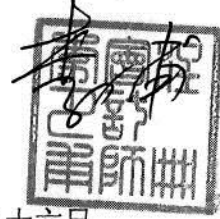


信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一三年七月二十六日



# 成都天保重型装备股份有限公司董事会

## 关于公司内部控制的自我评价报告

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

成都天保重型装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）目前《企业法人营业执照》注册号为510113000006350，注册资本和实收资本（股本）均为人民币77,031,579.00元，住所为成都市青白江区大同镇（工业园区内），法定代表人为邓亲华，公司类型为股份有限公司。公司经营范围为：电站成套设备、电站环保及节能设备的技术开发、生产制造及配套供应；电站技术改造及技术咨询；电站自动化产品的技术开发及销售；离心机及其他分离设备的设计、开发、生产制造及服务；石油化工机械、D2级压力容器（在有效许可证核定范围内经营）、制碱成套设备的设计及制造。批发零售：金属材料（不含国家限制品种）、建筑材料、五金交电、化工原料（不含危险品）；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司主要产品包括分离机械设备系列产品和水轮发电机组成套、部套设备，公司产品设备主要应用在节能环保及清洁能源领域。

本公司目前占地约360亩，职工人数900余人。本公司先后获得“中国优秀民营企业”、“安全质量标准化机械制造企业”、“2007年四川省成长型中小企业”、“四川省质量信得过产品”、“成都市成长型科技型企业”、“成都市AA+级守信用企业”、“成都市公共信用AAA级企业”、“2007年度成都市AA级守合同重信用企业”、“2009年度、2010年度、2011年度省级守合同重信用企业”、“2005、2006、2007年青白江区纳税大户”、“A级纳税信用等级纳税人”、“2008-2009年度成都企业文化建设先进单位”、“四川省建设创新型企业试点企业”等荣誉。2005年9月，本公司被成都市科学技术局认定为“高新技术企业”，2008年12月，本公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为“高新技术企业”（2011年10月12日复审后重新取得“高新技术企业”证书）。2008年7月本公司技术中心被认定为“成都市企业技术中心”，2009年10月本公司技术中心被认定为“四川省企业技术中心”。本公司取得了中国质量认证中心“质量管理体系认证证书”、“环境管理体系认证证书”、“职业健康安全管理体系认证证书”、大华国信资信评估公司“AA+级资信等级证书”、中启计量体系认证中心“测量管理体系认证证书”。2011年12月20日，成都市人力资源和社会保障局、成都市总工会、成都企业联合会、成都企业家协会、成都市工商业联合会授予本公司“成都市模范劳动关系和谐企业”称号。2012年10月，本公司“锻烧炉、中小型水轮发电机组及部套、卧式螺旋沉降式离心机系列产品、二、三级推料离心机、真空转鼓过滤机、水合机”被列入2012年成

都市地方名优产品推荐目录。

## 2. 公司历史沿革

本公司前身为成都天保机械制造有限公司（以下简称天保机械公司）。天保机械公司是由自然人邓亲华和叶玉茹共同投资设立的有限责任公司，于2001年12月21日经成都市青白江工商行政管理局登记成立，取得注册号为5101132000275的企业法人营业执照。天保机械公司成立时的注册资本为人民币50.00万元，之后经过多次增资扩股和股权转让，各股东历次出资情况如下：

（1）2001年12月19日，邓亲华以货币资金45.00万元出资、叶玉茹以货币资金5.00万元出资，出资经成都德维会计师事务所[成德验（2001）字第038号]验资报告验证。

（2）2002年8月30日，邓亲华以货币资金270.00万元出资、叶玉茹以货币资金30.00万元出资，出资经四川蜀华会计师事务所[川蜀华会师验（2002）第126号]验资报告验证。

（3）2003年8月8日，邓亲华以净资产37.61万元出资，出资经四川中衡会计师事务所[川中衡会（2003）第773号]验资报告验证。

（4）2004年12月31日，邓亲华以债权412.39万元出资，出资经四川蜀华会计师事务所[川蜀华会师验（2005）第8号]验资报告验证。

（5）2006年3月16日，邓亲华以货币资金349.30万元和实物资产650.70万元出资，出资经四川恒和联合会计师事务所[川恒会验（2006）第018号]验资报告验证。

（6）2007年11月13日，根据《关于成都天保机械制造有限公司之增资协议书》和修改后的章程，天津亿润成长投资行（有限合伙）等新增股东按每股认购价7.22元以货币资金对天保机械公司投资4,200.00万元，计入实收资本581.538万元、资本公积3,618.462万元。其中：天津亿润成长投资行（有限合伙）以货币资金认缴出资10,000,000.00元（实收资本1,384,620.00元、资本公积8,615,380.00元）、深圳市创东方投资有限公司以货币资金认缴出资10,000,000.00元（实收资本1,384,620.00元、资本公积8,615,380.00元）、深圳市孚威创业投资有限公司以货币资金认缴出资5,500,000.00元（实收资本761,540.00元、资本公积4,738,460.00元）、北京德诚盛景投资有限公司以货币资金认缴出资5,500,000.00元（实收资本761,540.00元、资本公积4,738,460.00元）、江德华以货币资金认缴出资8,300,000.00元（实收资本1,149,220.00元、资本公积7,150,780.00元）、李琳以货币资金认缴出资1,500,000.00元（实收资本207,690.00元、资本公积1,292,310.00元）、金妮以货币资金认缴出资1,200,000.00元（实收资本166,150.00元、资本公积1,033,850.00元）。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字（2007）第1015号]验资报告验证。

（7）2008年3月14日，股东邓亲华分别与邓翔、王军、龙良军、游真明、沈振华、刘让清、王青宗、陈道江和袁丁九位自然人签订《股权转让协议》，将其持有的天保机械公司股权1,530,000.00元分别转让给前述九位自然人。2008年3月17日，深圳市创东方

投资有限公司与深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，深圳市创东方投资有限公司将其所持有的天保机械公司股权1,384,620.00元转让给深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）。

（8）2008年3月20日，根据《关于成都天保机械制造有限公司之增资协议书》和修改后的章程，成都博源创业投资中心（有限合伙）等新增股东按每股认购价7.22元以货币资金对天保机械公司投资800.00万元，计入实收资本110.732万元、资本公积689.268万元。其中：成都博源创业投资中心（有限合伙）以货币资金认缴出资6,300,000.00元（实收资本872,010.00元、资本公积5,427,990.00元）、邝启宇以货币资金认缴出资1,700,000.00元（实收资本235,310.00元、资本公积1,464,690.00元）。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字（2008）第1004号]验资报告验证。

（9）根据2008年6月6日临时股东会《关于将成都天保机械制造有限公司整体变更为股份有限公司的决议》，天保机械公司以2008年3月31日为基准日进行整体改制。截止2008年3月31日，天保机械公司经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和审字（2008）第1209号]审计报告审计后的净资产为114,455,419.44元（其中资产总额为285,259,537.62元、负债总额为170,804,118.18元），折合为60,000,000股，每股1元。将净资产114,455,419.44元中的60,000,000.00元计入股本，余额54,455,419.44元计入资本公积，出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字（2008）第1010号]验资报告验证。天保机械公司于2008年7月4日整体变更登记为股份有限公司，名称变更为现名，并取得成都市工商行政管理局核发的注册号为5101132000275的《企业法人营业执照》，变更登记为股份有限公司时的注册资本为人民币6,000.00万元。

（10）2008年8月13日，根据《成都天保重型装备股份有限公司之增资协议书》和修改后的章程，成都创新风险投资有限公司等新增股东按每股认购价3.796元以货币资金对本公司投资5,003.128万元，计入股本1,318.00万元、资本公积3,685.128万元。其中：成都创新风险投资有限公司以货币资金认缴出资28,014,480.00元（股本7,380,000.00元、资本公积20,634,480.00元）、成都博源兴邦投资合伙企业（有限合伙）以货币资金认缴出资10,021,440.00元（股本2,640,000.00元、资本公积7,381,440.00元）、湖南宏宝源投资管理有限公司以货币资金认缴出资3,947,840.00元（股本1,040,000.00元、资本公积2,907,840.00元）、成都博源创业投资中心（有限合伙）以货币资金认缴出资2,733,120.00元（股本720,000.00元、资本公积2,013,120.00元）、姜小力以货币资金认缴出资2,960,880.00元（股本780,000.00元、资本公积2,180,880.00元）、邝启宇以货币资金认缴出资2,353,520.00元（股本620,000.00元、资本公积1,733,520.00元）。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字（2008）第1013号]验资报告验证。

（11）2009年12月10日及21日，根据《成都天保重型装备股份有限公司转股和增资认购协议》和修改后的章程，新增股东安德里茨（中国）有限公司（以下简称中国安德里茨，原名为佛山安德里茨技术有限公司，2012年3月9日变更为现名）按每股认购价3.00元以货币资金对本公司投资1,155.4737万元，其中股本385.1579万元、资本公积770.3158万元；同时股东邓亲华向中国安德里茨转让股份3,851,579股。新增资本分两期



出资，2009年12月10日第一期出资额为2,310,948.00元（股本770,316.00元、资本公积1,540,632.00元），出资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH/2009CDA6016号]验资报告验证；2009年12月21日第二期出资额为9,243,789.00元（股本3,081,263.00元、资本公积6,162,526.00元），出资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH/2009CDA6017号]验资报告验证。上述股份工商变更登记手续于2009年12月29日办理完毕，取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510113000006350《企业法人营业执照》，变更登记后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币77,031,579.00元。

(12) 因股东刘让清去世，其持有的本公司72,000.00元股份由其合法继承人马莉、刘颖、刘哲超、马栋梁继承，继承人于2010年2月2日签订“继承协议书”并经成都市青白江公证处公证。上述股份的变更登记手续于2010年2月9日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

(13) 因股东龙良军从本公司离职，自愿将其持有的本公司135,000.00元股份转让给孙廷武，并于2010年8月27日签订“股份转让协议”。上述股份的变更登记手续于2010年12月9日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

(14) 2011年1月25日，股东李琳与赖渝莲签订“股权转让协议”转让其持有本公司的499,800.00元股份、股东邝启宇与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,186,400.00元股份、股东金妮与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的400,200.00元股份、股东湖南宏宝源投资管理有限公司与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,040,000.00元股份、股东深圳市孚威创业投资有限公司与刘成军签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,833,600.00元股份、股东北京德诚盛景投资有限公司与东证融通投资管理有限公司签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,833,600.00元股份、股东深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）与仲桂兰签订“股权转让协议”转让其持有本公司的3,333,600.00元股份、股东成都博源兴邦投资合伙企业（有限合伙）与贾晓东签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,640,000.00元股份、股东成都博源创业投资中心（有限合伙）与贾晓东签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,000,000.00元股份、股东天津亿润成长股权投资合伙企业（有限合伙）与郭荣签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,833,600.00元股份。上述股份的变更登记手续于2011年2月16日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

2012年5月22日，经证监会创业板发审委2012年第38次会议审核，本公司首发获通过。

截止2013年6月30日，本公司各股东的累计出资额和出资比例如下：

股东名称	金额	比例
邓亲华	34,955,821.00	45.379%
安德里茨（中国）有限公司	7,703,158.00	10.000%
成都创新风险投资有限公司	7,380,000.00	9.580%
贾晓东	4,640,000.00	6.024%

股东名称	金额	比例
仲桂兰	3,333,600.00	4.328%
郭荣	2,833,600.00	3.678%
江德华	2,766,600.00	3.592%
邓翔	2,722,800.00	3.535%
郭春红	2,626,600.00	3.410%
东证融通投资管理有限公司	1,833,600.00	2.380%
刘成军	1,833,600.00	2.380%
叶玉茹	842,400.00	1.094%
成都博源创业投资中心（有限合伙）	819,400.00	1.064%
姜小力	780,000.00	1.013%
天津亿润成长股权投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.649%
赖渝莲	499,800.00	0.649%
王青宗	197,400.00	0.256%
王军	168,600.00	0.219%
袁丁	144,600.00	0.188%
孙廷武	135,000.00	0.175%
游真明	101,400.00	0.132%
沈振华	72,000.00	0.093%
陈道江	69,600.00	0.090%
马莉	45,000.00	0.057%
刘颖	9,000.00	0.012%
刘哲超	9,000.00	0.012%
马栋梁	9,000.00	0.012%
<b>合计</b>	<b>77,031,579.00</b>	<b>100.00%</b>

### 3. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人邓亲华。邓亲华直接持有公司股份34,955,821股，占股本的45.379%；同时，邓亲华通过叶玉茹（邓亲华之妻）持有公司股份842,400股，占股本的1.094%；通过邓翔（邓亲华之子）持有2,722,800万股，占公司总股本的3.535%；合计持有和控制公司50.008%的股份，为本公司的实际控制人。

2011年2月1日，邓亲华、叶玉茹、邓翔三人签订《一致行动协议》，协议约定：各方共同承诺在各自履行股东职责的过程中，将按照天保重装章程的约定在召开股东大会会议、董事会会议或以其他方式行使股东权力时与邓亲华保持一致行动。通过上述安排，股东邓亲华对公司股权的控制比例达50.008%。

### 4. 本公司的基本组织架构

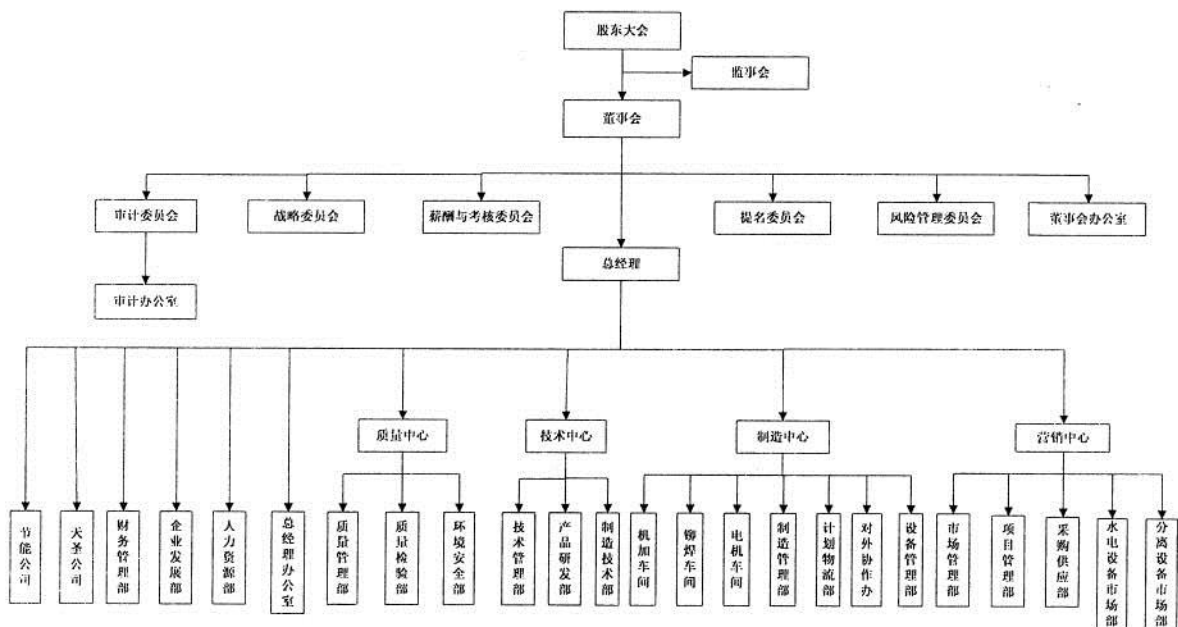
股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，董事长和总经理负责



公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构，审计委员会和审计办公室是公司的内部审计机构。公司下设企业发展部、财务管理部、人力资源部、总经理办公室、营销中心（包括市场管理部、水电设备市场部、分离设备市场部、项目管理部、采购供应部）、技术中心（包括技术管理部、产品研发部、制造技术部）、制造中心（包括制造管理部、计划物流部、铆焊车间、机加车间、电机车间、对外协作部、设备管理部）、质量中心（包括质量管理部、质量检查部、环境安全部）等部门。

截止2013年6月30日，本公司拥有两家控股子公司：1、天圣环保工程（成都）有限公司（公司原名为成都天圣离心机科技有限公司，2012年4月19日变更为现名），2、成都天保节能工程有限公司。

本公司的内部组织机构图如下：



## 二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代企业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，保证公司经营管理目标的实现，促进企业实现发展战略；

2. 建立行之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健康运行，提高经营效率和效果；

3. 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5. 确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行，保证企业经营管理合法合规。

## （二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
2. 重要性原则。内部控制应当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。内部控制应当在治理结构、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。内部控制应当与企业经营规模、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。
5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。
6. 合法性原则。内部控制制度应当符合国家有关法律、法规的规定以及有关政府监管部门的监管要求。

## 三、内部控制建设情况

为促进公司规范运作和健康发展，健全自我约束机制，提高决策效率和公司盈利能力，保障公司经营战略目标的实现，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和其他相关法律、法规、规章以及《成都天保重型装备股份有限公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司的内部控制制度。

公司内部控制涵盖公司经营管理的各个层级、各个方面和各项业务环节，主要包含内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素。具体包括但不限于销售及收款、采购及付款、成本管理、固定资产管理、存货管理、资金管理（包括投资融资管理）、担保、财务报告、信息披露、人力资源管理和信息系统管理等等。内部控制制度体系的形式包括公司章程、议事规则、各项专门管理制度等。

### （一）公司内部控制环境

#### 1. 公司的治理结构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部分职权。监事会是公司的监督机构，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、总工程师、总会计师、总经济师、董事会秘书、财务总监）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

## 2. 公司的组织结构

公司建立了的管理框架体系包括企业发展部、财务管理部、人力资源部、总经理办公室、营销中心（包括市场管理部、水电设备市场部、分离设备市场部、项目管理部、采购供应部）、技术中心（包括技术管理部、产品研发部、制造技术部）、制造中心（包括制造管理部、计划物流部、铆焊车间、机加车间、电机车间、对外协作部、设备管理部）、质量中心（包括质量管理部、质量检查部、环境安全部）等部门。明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

公司对下属单位采取纵向管理，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

公司的重大决策、重大事项、重要人事任免、大额资金支付业务等，皆按照规定的权限和程序实行集体决策审批或者联签制度。任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策意见。

## 3. 内部审计

公司成立专门的内审机构，负责对公司经营情况、财务安全状况以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督，针对存在的问题提出建设性意见，并有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

## 4. 人力资源政策

公司建立和实施较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

## 5. 企业文化建设

公司培育职工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

先进的企业文化是企业持续发展的精神支柱和动力源泉，是企业核心竞争力的重要组成部分。为持续推进公司企业文化建设工作，推动本公司又好又快地发展，公司坚持以邓小平理论、“三个代表”和“科学发展观”的重要思想为指导，以党的“十七大”

精神为指针，坚持全面、协调、可持续发展的科学发展观，坚持“安全、精品、创新、和谐”的企业文化建设主题，紧密围绕企业发展目标和经营管理工作，不断加强企业文化建设，以提高企业凝聚力、向心力和核心竞争力，努力建设符合社会主义先进文化前进方向、具有鲜明时代特征、丰富管理内涵的企业文化，为建设精品天保重装、和谐天保重装提供强有力的文化支持。

公司坚持“以人为本、全面协调可持续发展”的理念，专门成立了党委、团委、工会和教委，一边抓员工技能培训，一边抓员工思想素质教育。旗帜鲜明地提出了以“忠于职守、认真负责、诚实守信”和“忠诚、勤奋、耐劳、认真”为核心的员工素质标准，提出了以“领导干部素质标准12条和18个提倡与反对”为核心的干部作风标准。大力倡导以“安全管理十荣十耻荣辱观”为核心的安全文化，以“精工精细出精品、诚实守信讲诚信”为核心的质量文化，以“开拓创新、持续改进”为核心的创新文化，以“采购和招标工作18不准”为核心的廉政文化，以“自动自发地工作”和“像军人一样完成任务”为核心的执行力文化，以“感恩的心做事”为核心的感恩文化。通过培训教育、宣传报道、学习讨论、征文演讲、考察交流、党团活动等多渠道多形式持续深入地进行企业文化的建设和推广，确保企业文化落地生根、开花结果。2009年度公司在科学发展观学习活动中被省市相关部门树立为标杆示范企业。成都电视台、成都日报、成都晚报等多家媒体对公司的企业文化建设均有报道。2010年度，成都市青白江区创先争优活动领导小组对公司创先争优活动进行了特别报道，同时四川新闻网也对公司创先争优活动进行了相关报道。《科学发展观的忠实执行者》、《共产党人》等刊物对公司的党组织建设进行了相关报道。2010年度，公司被成都市企业家联合会评选为“企业文化先进单位”，公司董事长邓亲华被评为“企业文化优秀工作者”。

通过多年的持续努力，公司已经建立起一套有效的企业文化体系，并贯穿于企业经营管理的各个方面，为增强企业的凝聚力和影响力，提升企业竞争力，确保实现企业的可持续发展目标奠定了可靠的基础。目前，公司按照企业文化建设的一般规律要求，把企业文化建设作为一个长期持续的系统工程，在精神文化、制度文化、行为文化、物质文化四个层面上，继续有计划、有重点、分步骤地向前推进。

## 6. 公司目标、愿景与管理理念

本公司确立了未来五年的目标：公司在募投项目达产后，预计2013年销售收入超过6亿元，2015年销售收入超过12亿元。公司5年整体经营目标为：（1）大中小型成套或核心部件水电设备制造水平达到国际知名，国内领先水平；（2）形成年产300台（套）离心机制造基地的产能，突出大直径节能离心机中国第一，卧螺离心机在污水处理行业中国第一，系列产品出口金额中国第一。

本公司未来五年的愿景：立足于节能环保、清洁能源设备开发与制造，打造西部重型装备标志性旗舰企业，发展成为具有持续发展能力的“专业化、规范化、国际化”的现代化企业，开发制造具有世界先进水平的智能化分离机械设备及集成系统产品，为石化、环保等基础行业提供技术先进、性能优良的分离机械产品及系统解决方案；开发制造大中小型水电设备产品，同时充分利用资本市场融资功能，加快产品开发进度，扩大

生产规模。力争到2015年分离机械设备及其集成系统达到300台（套）的生产和销售能力，成为国内领先、国际知名的分离机械设备及其集成系统的供应商。具体业务实现战略目标为：（1）持续保持公司分离机械在国内纯碱工业中市场和技术领先地位并向其他行业发展；（2）铸造国际先进，国内领先的节能环保离心机制造基地；（3）塑造天保重装在世界，特别是亚洲水电设备开发与制造行业中的知名品牌。

本公司管理理念：管理将一如既往以人为本，建立健全各项管理制度，加强企业文化建设、体系建设、人才建设、制度建设，提供沟通流畅、组织有效的工作环境，充分发挥公司员工的专业知识和激发其主观能动性，参与公司管理。公司将进一步完善法人治理结构，建立有效的决策机制和内部管理机制，实现企业决策科学化，运行规范化。随着公司的不断发展，各项投资活动的实施，公司将适时调整管理组织机构，以适应企业规模不断扩张和在各地设立生产和营销分支机构的要求，建立起科学、合理、高效的管理模式。管理层对内部控制包括信息技术控制、工程控制、产品质量控制以及财务控制都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。公司秉承“质量为本、优化管理、技术创新、顾客满意、遵章守法、防治污染、节能降耗、持续改进、安全第一、预防为主、规范管理、及时完善”的经营理念，诚实守信、合法经营。

## （二）风险评估过程

公司建立了有效的风险评估过程和风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

公司根据设定的控制目标，全面系统持续地收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估。公司在评估风险时关注的内部风险因素包括人力资源因素、管理因素、自主创新因素、财务因素、安全环保因素，公司在评估风险时关注的外部风险因素包括经济因素、法律因素、社会因素、科学技术因素、自然环境因素。公司采用定性与定量相结合的方法，按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险。公司进行风险分析时，充分吸收专业人员，组成风险分析团队，按照严格规范的程序开展工作，确保风险分析结果的准确性，并根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。对于突发和例外事件（如重大安全事故），实行首发负责制，保证风险能够在第一时间得到处理和上报。

## （三）公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《经理会议事规则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理办法》、《关联交易管理制度》、《风险控制内部管理制度》、《重大决策的程序、规则及权限》、《标识和可追溯性控制程序》、《绩效考核办法》、《生产管理制度》、《财务管理制度》、《营销管理中心销售工作流程及管理制度》、《办公管理制度》、《内部审计制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重



大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

#### （四）会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务机构人员及岗位管理制度、会计基础工作规范、资产管理制度、全面预算管理办法（草案）、财务会计报告编制流程及说明、财务管理制度、出纳作业处理准则、会计业务处理程序、固定资产及工程管理制度、费用报销管理制度、会计档案管理制度、会计电算化系统操作管理制度、现金管理办法、采购及支付管理制度（草案）、月度计划编制流程及要求、会计账务处理程序、会计稽核管理制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证，合理地保证业务活动按照适当的授权进行，合理地保证交易和事项能以正确的金额在恰当的会计期间，及时地记录于恰当的账户，使会计报表的编制符合会计准则和相关要求，合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权，合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

#### （五）控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制、电子信息系统控制等方面实施了有效的控制程序。

##### 1. 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、各部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。公司对于重大的业务和事项（包括重大决策、重大事项、重要人事任免、大额资金支付业务等），按照规定的权限和程序实行集体决策审批或者联签制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策。

##### 2. 责任分工控制

公司为了预防和及时发现现在执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金



出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

### 3. 凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

### 4. 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专兼职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

### 5. 电子信息系统控制

公司正逐步建立和完善电子信息系统控制制度。公司财务核算采用浪潮软件，对人员分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料保管、数据及程序、网络及系统安全等重要方面建立相应制度进行控制。

## （六）内部稽核控制（监督）

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。公司设立专门的内部审计部门，内部审计部门对董事会负责，直接向董事会及其审计委员会报告，并有权向监事会报告。公司董事会是股东大会的常设机构，由11名董事组成，设董事长、副董事长各一人，独立董事4名，其中独立董事中一人为专业会计人士担任。

公司对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查。同时，在企业发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。对监督检查过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者经理层报告。

## （七）风险管理机制

公司自管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性，并将风险管理体现到了各种日常管理之中，建立了与风险管理直接或间接相

关的制度。公司董事会下设立了风险管理委员会，并制定了《风险管理委员会工作细则》。

公司的风险管理机制包括全公司上下风险意识的培育、风险的识别、风险分析与评估、风险承受能力分析、风险应对措施及风险管控措施的监督与反馈等等。

公司制定了巩固和加强产品市场地位的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划，将公司经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，成立了相应的市场部和管理部，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

影响公司的外部环境主要是国家、地方的有关政策动态和有关管理监督机构的监督、审查以及国家经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境的变化及收集到的外部信息不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策及程序。

#### （八）信息与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩和管理报告，建立了合适的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责，公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

公司将内部控制相关信息在企业内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行沟通和反馈。信息沟通过程中发现的问题，及时报告并加以解决。

公司建立反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

### 四、内部控制制度的实施情况

#### （一）基本控制制度实施情况

##### 1. 公司治理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、经理会相关会议均形成记录。

## 2. 日常管理方面

公司内部审计部门对公司各项规章的执行情况进行监督检查，并直接向董事会报告。公司管理层定期召开业务活动分析会，对公司各项业务的计划完成情况进行讨论分析，发现问题，及时纠正。

公司已按国家有关规度制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

## 3. 人力资源管理方面

公司以公开招聘为主，坚持“公开、平等、竞争、择优”任用、培训、考核、奖惩的人事制度管理。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

### (二) 重要的管理控制方法

#### 1. 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金缴拨、统一银行信贷、统一销售产品、统一制定主要物资订货采购计划，统一签订对外经济合同、资金集中管理的五统一集中管理制度。

#### 2. 市场营销管理

销售部门通过日常的营销活动和各种大众传播媒体及市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场销售价格，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。

公司已制定了比较可行的销售政策，对涉及销售业务的机构和人员的职责权限等作了明确规定。对定价原则、信用标准和条件、收款方式等作进一步的制度化的完善。公司设立了营销中心，并根据产品类别分别设立了水电设备市场部和分离设备市场部，对应收款项的回款进行专门的催收管理。

#### 3. 成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。

#### 4. 采购供应管理

公司制定并完善了《采购及支付管理制度》（草案）、《采购控制程序》等制度，较合理地规划和落实了采购与付款业务的机构和岗位，对适用范围、采购管理项目、采购工作程序（采购项目的报批、采购工作方式、采购供应商的确定和管理、采购资金支付的管理）及采购监督管理等方面作出了明确规定。

##### （三）资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理制度》、《现金管理办法》、《物资管理制度》、《设备管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《财务管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

##### （四）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《担保业务管理制度》、《关联交易管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

##### （五）公司风险识别与应对

本公司面临的主要风险因素包括：业务经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、政策性风险、法律风险和管理风险等。

#### 1. 业务经营风险

原材料风险：本公司材料消耗约占设备制造总成本的50%-80%。由于市场上材料质量差别较大，材料的选择将直接影响设备质量，进而影响本公司经济效益。为有效应对风险，公司制定了《采购及支付管理制度》（草案）、《采购控制程序》、《采购和招标工作18不准》、《材料入库验收管理制度》、《标识和可追溯性控制程序》，以公开招标方式采购，严格筛选供应商，建立了稳定可靠的原材料供应商网络。

设备制造周期风险：公司水电设备制造周期较长，在建造过程中可能出现无法按工程合同进行的情况，进而影响企业经济效益；同时由于材料价格上涨将直接影响公司效益。例如：设备工程进度款可能因业主资信及验收不及时等原因不能按时到位、设计不合格可能影响建造施工等。为有效降低风险，本公司审慎研究及签订合同条款，尽可能按设备项目的特点签订建造合同；认真制订建造施工组织方案，严格按照合同条款和行业标准组织施工，确保设备建造质量，按合同规定的时间如期完工和交付验收。

#### 2. 财务风险

偿债风险：本公司目前的资产负债率从行业和本公司风险控制的角度还处于可接受的水平。为控制偿债风险，本公司不断加强资金管理、加速资金周转、强化项目管理；

不断完善现有材料采购管理制度，加大监控力度；不断完善公司合同管理，避免经济合同纠纷；严格执行公司章程中对外担保管理制度；积极与客户联系，采取措施，维持合理的应收帐款周转率；保持与各银行的战略合作，维护公司借款融资的良好信誉和能力；通过其他融资方式改变公司资本结构，将资本结构控制在公司认为比较稳健的水平。

财务内部控制失控的风险：公司为设备制造企业，除子公司独立建帐外，公司所有活动皆由财务部统一建账核算，财务人员相对固定，流动性不大，加之本公司逐步建立健全了财务管理制度，完善经费和资金管理，合理控制资金流动，加速资金周转，加大内部审计力度，不断规范财务管理工作，通过培训等方式不断提高公司财务人员整体业务素质，提高财务工作质量，加强信息化管理系统的建设，强化财务监督、分析和控制，提升公司财务管理和信息化综合水平，故财务内部控制失控的风险不大。

汇率风险：由于本公司目前以外币结算很少，故基本不存在汇率变化给公司造成重大负面影响的风险。

利率风险：本公司目前大多数短期借款都需要续贷，长期借款期限不长，大多在5年以内，利率相对固定，利率会随着央行基准利率的调整而相应变化，随着生产规模扩大借款也会增加，因此，利率的变动会直接影响本公司现金流和净利润，但目前国家利率波动不大，利率风险相对不大。为将利率风险和偿债风险控制可在可接受的水平，本公司将根据公司生产经营的实际情况改变资本结构。

### 3. 技术风险

本公司的水电设备和分离设备对国民经济的发展关系密切，因此，发生任何重大设备质量事故都将对本公司的效益和声誉产生重大影响。公司拥有专业、稳定的高层管理团队，高级管理人员均长期从事于离心设备和水电设备业务，在生产、设计、销售方面各有专长，目标一致，公司成立以来的高速发展历程体现了整个管理团队的开拓精神和执行力。公司拥有国内先进的生产装备、生产工艺和熟练技术工人，制造技术实力较强。公司通过规范生产、安全管理与外部机构认证监督相结合的方式，确保生产系统平稳高效运行，通过ISO9001质量认证和质量、健康、环境三合一认证等，全方位保证了公司生产、质量、安全、高效运营，将风险降低到适当水平。

### 4. 市场风险

从公司所处行业和主营业务来看，公司生产大型分离设备和水电设备。国家对环保和技术改造的要求，使得化工行业需要大型先进的分离设备，特别是目前正在开发的卧螺离心机，更是在污水处理方面有着广大的市场；电力工业是国民经济的重要基础工业，国家鼓励采用多种能源，引进清洁能源、发展新能源发电，而丰富的水利资源为我国电力建设提供了可持续发展的清洁再生能源，也为水电设备的发展提供了广阔的前景，故目前公司面临的市场风险不大。但受经济运行周期的影响，行业的发展亦呈现一定的周期性，这种周期性可能会造成公司主营业务波动，从而直接影响本公司主营业务收入。为将这种风险控制在可接受的水平，本公司加强了有关信息的搜集工作，及时掌握



国内外经济发展变化趋势，主动调整自身发展方向和策略，以具有科学性和前瞻性的整体规划作为生产经营的依据。

#### 5. 政策性风险

国家对环保和技术改造的要求，使得化工行业需要大型先进的分离设备，特别是目前正在开发的卧螺离心机，更是在污水处理方面有着广大的市场；电力工业是国民经济的重要基础工业，国家鼓励采用多种能源，引进清洁能源、发展新能源发电，而丰富的水利资源为我国电力建设提供了可持续发展的清洁再生能源，也为水电设备的发展提供了广阔的前景，故目前公司面临的政策性风险不大。随着经济形势的变化，国家对宏观经济政策、产业政策和税收政策的调整将会对本公司造成一定的政策风险。本公司将通过加大对国家有关政策、信息的搜集和分析力度，用足用好国家可能给予的一系列优惠政策，为企业长远发展奠定基础。

#### 6. 法律风险

由于本公司建造的水电设备和分离设备较多，主要用于化工及发电行业，客户分属不同地区，存在合同履行等诸多方面法律行为，其中任何一个环节都有可能产生法律纠纷并导致相应的法律风险。为了有效应对风险，本公司除了由具体的职能部门严把合同关，按约履行，还由法律顾问对重大合同进行风险评估、合同谈判和合同审核，并在履行过程中随时掌控风险时点，关注合同履行，遵守法律规定和合同约定，以严格控制法律风险。

同时，本公司将以科学发展观为指导，以保障公司发展战略目标实现为宗旨，逐步建立起完善的法律风险防范保障体系、机制，向国内外先进企业看齐，形成与市场经济法律相适应、与公司实力相匹配、与各项管理工作相协调、与法律风险防范工作规律相符合的现代企业法律风险防范工作体系。

#### 7. 管理风险

本公司属分离设备和水电设备制造生产企业，收入主要是设备制造收入，本公司业务和面临的市场有以下特点：①水电设备项目不多，但金额较大；分离设备项目众多且地域分布比较分散；②按照市场惯例，设备制造先签订合同，收取客户一定比例预付款后公司开始备料生产，先期的生产工人储备、材料资金投入、技术设计投入、生产设备投入较大；③设备交付后需经客户验收使用合格，且需对客户进行人员、技术培训和售后服务。

根据本公司的业务和市场特征，在综合考虑和权衡公司的控制成本、管理效率和市场拓展等多种因素后，本公司从市场开拓、合同签订、生产及技术人员培育、材料采购、设计、技术、前期资金投入、生产管理、工艺流程、质量管理、售后服务、货款回收等方面实施了直接管理和监控，不断完善多层次人才培养体系，加强员工培训，全面提升各层次人员的整体素质，进一步明确公司各级人员和各部门的权利和义务，深化各项规章制度的改革，将管理风险控制在可以接受的水平。



## 8. 公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善，对外开放的不断深入，本公司面临的机遇越来越多，同时风险会越来越大。本公司管理层认识到：作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，只能加强管理，本公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，本公司拟按财政部发布的内部控制基本规范和上海(深圳)证券交易所发布的内部控制指引等文件，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

## 五、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

### 1. 评价声明

本评价报告真实、准确和完整，符合公司的实际情况，本公司董事会对内部控制评价报告的真实性和完整性负责。

### 2. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机构，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

### 3. 内部控制缺陷及其认定

公司在进行内部控制评价时，对内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

本公司在进行内部控制评价时，没有发现任何重大缺陷和重要缺陷。

### 4. 控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，收入逐年增长，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了

产品的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

综上所述，本公司董事会认为，本公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全了完整的、合理的内部控制制度，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2012年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

## 六、完善内部控制制度的有关措施

由于内部控制具有固有的限制，难免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，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。

## 七、下一年度内部控制有关工作计划

1. 进一步完善全面预算控制制度，由财务部门牵头，切实结合生产、采购、销售等业务部门，使预算编制基础、依据和范围更加全面、充分、切合实际，进一步强化各部门的成本意识和职责，加强各部门的沟通，严格控制预算外支出，提高预算管理水平。

2. 进一步完善控制监督的运行程序，加强内部审计部门对公司和控股子公司内部控制制度执行情况和财务的审计监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。进一步完善内部审计机构的人员配置、责任权限划分、流程再造与完善，充分发挥内部监督职能，并强化内部审计的权威性，加大处罚力度，使合规运行高效顺畅。

3. 加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规和制度、准则，及时更新知识，不断提高员工的工作胜任能力，结合人力资源考核使得各部门严格遵守公司各项规章制度。

4. 进一步加大应收款项的回款管理，实行催款回笼责任制，将收款责任落实到具体的责任人，将销售回款作为主要的经营和人事考核指标之一。

5. 建立健全全员目标成本费用管理责任制；进一步加强成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，以便能综合反映经营成果，为经营决策提供可靠的数据和信息，降低成本费用，提高经济效益。

6. 建立健全《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部审计相关制度》及《担保业务管理制度》等内控制度。

7. 强化内部审计与监督，及时提醒公司各主要部门和各主要领导，防范管理风险和经营风险，杜绝漏洞，保障公司合规健康发展。

8. 内审部门在工作中发现问题将及时出具内审建议函，揭示存在问题，并要求限期整改，并将及时报告公司经营班子以及董事会下属的审计委员会，防范为题扩大化。

9. 内审部将接受公司各部门监督，改进作风，尊章守则，及时强化与各部门沟通，提高工作效率。

