

沈阳博林特电梯股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

依据财政部等五部委联合发布《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制规范讲解》等相关要求，我们对沈阳博林特电梯股份有限公司（以下称“公司”）的内部有效性进行自我评价。

一、董事会声明

公司董事会以及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别以及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运营。

二、内部控制评价的总体情况

公司董事会授权下，由审计委员会领导公司内部审计部监督指导公司具体内部控制工作。

审计委员会就内部控制建设和评价向董事会负责与报告。具体工作内容涵盖：2012 年度评价对象、评价与财务报告相关的重要业务单元与重要流程的内部控制、评价公司运营过程中制度设计的完整性与有效性、评价运营过程中制度的执行程度、发现的内部控制问题、整改建议的落实程度等。

公司聘请中审国际会计师事务所有限公司对公司进行审计并出具公司内部控制有效性的独立审计报告。

2012 年度公司内部控制评价的总体情况如下：

（一）内部环境

1、治理结构

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规要求建立股东会、董事会以及监事会，并界定各自管理责任。公司制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《投资者来访接待制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《独立董事年报工作制度》、《重大信息内部报告制度》等各项管理制度，使得各层次管理工作内容有效进行。

2、组织架构

公司符合《公司法》、《证券法》等相关法律要求设有可以有效工作的股东大会、董事会及监事会。董事会下设立战略委员会、薪酬委员会、提名委员会和审计委员会进行具体工作开展。公司董事会审计委员会下设办公室及内部审计部进行上市审计及经营审计的具体工作开展。

公司三会按照章《公司章程》规定进行各级审批工作，审计委员会指导内部审计部对公司经营进行监督审查，公司重要部门拥有《岗位说明书》等内部管理手册，指导员工掌握岗位职责、业务流程，明确权责分配，高效工作。

3、人力资源

公司秉承“依事看人，尊重人才”的宗旨，坚持人才第一的原则，努力给员工创造一个“广纳群贤、人尽其才、才尽其用”的平台。公司通过内部培训等有效方式提升员工综合素质，结合各个部门的特点针对性满足各个岗位的需求。

4、企业文化

公司将“尊重、沟通、理解、融合、追求”确定为文化理念，培育积极向上的价值观和社会责任感，加强文化建设的同时，关注管理风险提升公司管理水平。公司通过内部刊物《管理与实践》在广大管理者间进一步宣传企业文化。

5、社会责任

公司作为民族产业，具有良好的社会责任感和使命感，公司坚持“为国家、为客户、为员工、为股东”的“四为”使命，用优质的产品承担企业公民之应尽的责任和义务。公司在内部设立十余个“爱心、希望、未来”的爱心捐助箱，把对社会的责任和爱心落实在实处。公司关注社会责任，坚信财产是社会的，财产是一种工具，是能够使人快乐和幸福的工具。人是财富的创造者和支配着，绝不是占有者，谁支配和管理财富，谁就要对它负责。

6、内部审计

公司在审计委员会指导下设立内部审计部对公司经营及合规性进行审计监督。审计部配备专职人员对发现的问题及时上报，审计委员会办公室及时向审计委员会及董事会反应，并组织内部审计部指导业务部门完善改进。

（二）风险评估

1、风险识别

公司在不断完善内部控制的同时，进一步关注并形成了风险提醒机制。由审计委员会办公室、内部审计部、财务部、监察部、预算经营部等部门形成的风险监督体系可以及时有效的对风险进行识别分析，同时各部门建立风险提示系统，可以对存在以及潜在的风险进行及

时上报。

2、风险应对

公司拥有对风险的应对措施，特别是突发风险的应对机制，从董事会至管理层均对风险控制有充足的准备。公司领导成员定期听取经营分析汇报，了解经营活动中存在的问题与潜在的风险。

（三）控制活动

1、资金活动

公司针对资金活动特别是上市后募集资金使用及管理活动制定了有效的控制办法。公司拥有在正常资金控制办法上针对上市要求制定《募集资金账户使用审批制度》对募集资金的使用和管理进行规定。公司坚持层级审批、确定相关部门及人员的职责权限、坚持不相容岗位分离等，同时内部审计部与审计委员会办公室定期对公司资金存放及使用情况进行检查。

2、采购业务

公司采购部、后勤管理部制定《采购管理制度》及《办公、劳保用品管理制度》对生产采购和办公采购进行控制。公司采购对审批手续、比价要求、招标程序、劳保入库发放及申请领用等方面进行控制。

3、资产管理

公司严格资产管理，编制《资产管理办法》对资产按照设备、房产、车辆、办公、工具等类别配合资产编码进行管理。对资产的采购环节、审批权限、保管使用等进行规定。财务部、内部审计部、监察部、审计委员会办公室等定期不定期对资产进行盘点及监督抽查，确保帐物相符及资产质量。

4、存货管理

公司物流部门负责公司存货管理，公司制定《库房管理制度》、《呆滞物料管理制度》等规定详细规定公司存货（涵盖原材料、半成品、产成品等）的入库出库及呆滞处理等，有效保证存货质量。物流部门定期组织盘点，财务部、内部审计部、监察部、预算经营部、审计委员会办公室等监督盘点并对重点库房重点物料不定期抽检。公司有效利用 ERP 系统对物料进行全程监控，保证存货有效管理。

5、销售业务

公司制定《产品收入确认管理制度》、《合同评审管理制度》等相关销售业务及销售费用的规章制度，保证销售计划、销售价格、产品发货、销售费用、销售回款、坏账处理、售后服务等项目，降低销售风险，提升公司销售质量。公司拥有销售台账对销售情况进行总体把

握和记录,公司开发使用二期销售平台与 ERP 系统对接确保销售合同与费用准确及时得到反映与处理。

6、财务报告

公司制定《电梯集团财务结账及报表制度》等财务制度对财务报告质量进行制度保障。财务部实施岗位明确分工,制定岗位说明书,明确岗位职责,明确不相容职务,落实财务工作细节。坚持互查与自查相结合的原则确保财务工作质量,能够良好保证原始凭证、记账凭证、账簿、报表之间的勾稽关系,能够保证财务信息质量,确保财务信息准确完整。

公司聘请中审国际会计师事务所对公司进行年度财务审计,增强与提升公司财务报告质量。

7、全面预算工作

公司全力推广与实践预算工作,由各职能部门依据以往实际发生数据编制部门年度预算,预算经营部编制公司整体预算。公司分解年度预算并落实到各部门及管理者,要求严格执行确定预算,通过预算指导生产经营,定期对公司预算进行修订,确保预算的现实指导意义。

(四) 信息与沟通

1、信息传递

公司具有良好的信息沟通机制,确保信息及时准确在各级管理者及信息使用者之间良好传递。企业拥有 RTX 集成办公软件、网站邮箱(含总经理邮箱)、公司信息平台、企业内部刊物、视频会议系统等高科技高效率沟通交流平台。对管理信息、生产信息、市场信息、监督信息、投诉信息等进行及时传递,增强公司规范性运营的同时提升公司信息透明性、高效性。

2、信息系统

公司确保信息系统安全,拥有信息部进行专门维护与备份。公司采用员工、电脑、IP 相结合的方式严格控制外部人员登录公司内部网站并使用公司内部资源。对公司 ERP 系统的使用权限也严格依照每名使用者的职责进行划分与设定,杜绝使用权限混乱的情形引发的系统信息风险。

(五) 内部监督

公司的内部监督分为两大层次,公司独立董事、监事会对公司管理层进行总体监督,形成上层监督;公司内部拥有内部审计部、监察部、绩效督办中心等部门对具体经营项目进行核查监督,形成基层监督,两层监督通过审计委员会及其办公室进行衔接,形成有效监督体,

按照事前控制，事后审计的总体原则对公司各项行为进行监督。

三、内部控制评价范围

1、纳入评价范围的组织

纳入评价的单位包含公司及其下属各分公司与子公司，不包含公司进行投资于控制的公司及企业。

2、纳入评价范围的业务流程

纳入评价范围的业务流程涵盖公司管理层、经营层相关流程。具体涵盖：管理层制度、内部控制制度、人力资源工作流程、计划流程、采购流程、生产流程、销售流程、预算体系、财务体系、物流体系等。

四、内部评价的程序和方法

1、内部控制评价的程序基础

内部控制评价有部门内部控制与自查整改，内部审计部、监察部等部门抽查监督形成整改方案进行整改，审计委员会办公室直接查实问题进行建议等。审计委员会通过内部审计部等相关部门提供资料，对公司整体进行评价。

2、内部控制评价的方法

内部控制评价主体围绕公司管理经营层有效性、风险控制、内部监督管理、信息传递与维护等方面进行评价。采取资料搜集、实地抽盘、人员咨询、计算分析、综合比较等方法进行具体评价工作。

五、内部控制缺陷及认定

1、内部缺陷的定义

内部缺陷涵盖了由于管理制度、管理手段等不足或执行存在问题进而可以导致公司偏离经营目标、数据出现质量问题、遭受或可能遭受不良损失等。

2、控制缺陷定性标准

公司将能够影响到内部控制质量、造成或可能造成风险的行为或情形界定为控制缺陷，具体涵盖且不局限于：

公司制度制定存在漏洞或不完善；

公司存在舞弊行为；

公司存在信息传递及维护弊端；

公司内部控制系统运转不畅或质量不高；

公司财务及税务信息不实；

公司运营不符合上市要求；
影响公司生产运营；
严重影响公司形象及市场发展等。

六、内部控制缺陷的整改情况

公司在有效监督控制下，对发现的问题及可能存在的风险项目进行了有效处理。具体包括：对问题责任进行落实、对问题原因进行分析、对问题解决方案进行讨论、对问题解决期限进行界定，对问题进行经验总结等。公司针对内部自查、内部审计部及监察部等提出的问题及风险提示均进行针对性解决处理。

七、内部控制有效性的结论

经过对公司内部控制的审视与查证分析，未发现公司存在内部控制设计与执行方面的重大缺失，能够拥有相对较为完善的内部控制体系。自 2012 年 1 月至 2012 年 12 月期间，现行内部控制体系能够相对有效保证公司经营的合法性、合规性，并能够保证公司财务等信息的真实性及准确性，有利于完善公司治理结构与管理结构，保证公司战略运营。

沈阳博林特电梯股份有限公司

董事会

2013 年 3 月 37 日