

烟台冰轮股份有限公司

内部控制自我评价报告

一、综述

（一）公司内部控制的组织架构

公司在生产经营过程中较为重视内部控制体系建设。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”法人治理结构，制定了相关议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。2009年，基于战略和发展的需要，公司对部分职能部门进行了调整和整合，优化了资源分配，提高了工作效率。整合后各职能部门之间通力配合，相互监督，协调运作，保证公司内部控制体系更加高效、有序地发挥作用。

（二）内部控制制度建立健全情况

公司目前已按照《公司法》、《证券法》及有关法律法规的规定，建立了一套相对完善的公司内部控制管理体系。公司内部管理制度主要包括企业组织管理；经营决策、企业管理；资产、财务、会计管理；营销管理；研发设计管理；采购、制造、施工管理；品质保证管理；安全、环保、能源与卫生管理；人事、劳资、培训及社会保险管理；审计、法律事务管理；信息技术管理；法人治理管理；综合类管理等方面。公司目前的内部控制标准体系基本上涵盖了公司生产经营的各个方面，能够较好的预防和发现公司生产经营和管理运作过程中出现的问题，保证公司健康发展。

（三）审计部门的设立、人员配备及工作情况

公司审计法务部配备了3名专职审计人员。审计人员根据公司工作部署制定审计工作计划，按照工作计划开展财务收支审计、行政主要负责人任期经济责任审计、内部控制审计、工程项目审计、投资可行性报告审计、其他专项审计等常规审计工作以及临时性审计工作。

（四）2009年公司建立和完善内部控制制度进行的重要活动、工作及成

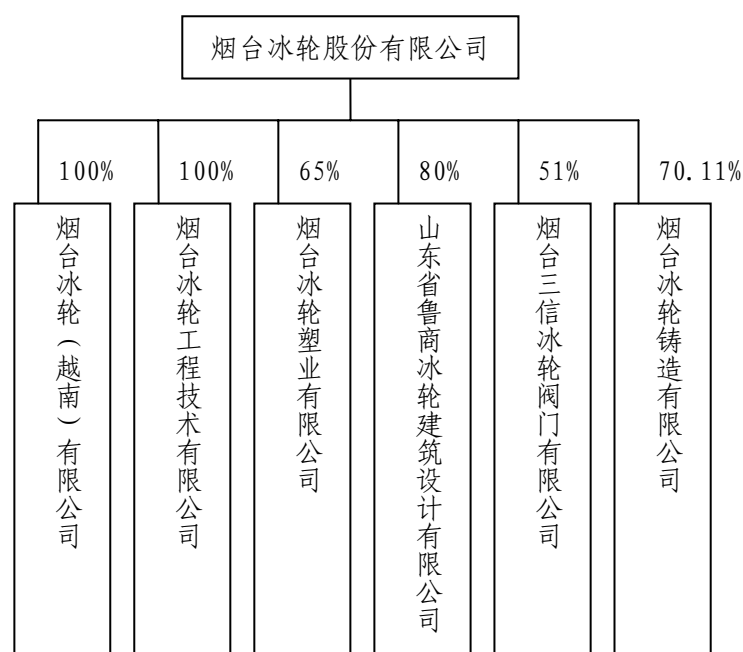
效

2009 年公司对《公司章程》的部分条款进行了修订，明确界定了董事会对关联交易事项的审议权限；载明了制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，明确董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的法定义务和责任，出现侵占资金行为时对直接责任人给予处分直至罢免职务的程序等；修订了有关利润分配的条款，强化了公司重视对投资者的合理投资回报的理念，明确了公司可以进行中期现金分红、股东违规占用公司资金公司扣减该股东现金红利追偿等事项。

2009 年公司根据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）并结合公司业务流程实际，对内部控制制度体系进行了完善、补充，修订有关制度 180 余项，新制订有关制度 60 余项。通过较为健全的内部管理制度及其严格贯彻执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的实现。

二、重点控制活动

（一）控股子公司控制结构及持股比例



（二）对控股子公司的内部控制

公司目前以总部直属部门垂直管理和控股子公司独立开展业务经营相结合

的方式对控股子公司进行内部控制管理。公司直属部门按照职能分工，依据公司各项内部控制制度的相关规定对控股子公司进行管理。

（三）关联交易的内部控制

在《公司章程》、公司《信息披露事务管理制度》、《内部重大事项报告制度》及《关联交易管理制度》等规章制度中，对于关联交易的报告、审批权限、审议程序、对外披露等都做了明确规定。

（四）对外担保的内部控制

《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。报告期内，公司严格按照有关规定及《公司章程》的要求，不存在违规担保的情况。

（五）募集资金使用的内部控制

公司制定有《募集资金管理及使用制度》，对于募集资金的存放、使用、信息披露等方面做了明确规定。报告期内公司未募集资金，亦不存在前期募集资金的使用延续到本期情况。

（六）重大投资的内部控制制度

公司严格按照有关规定及《公司章程》、《内部重大事项报告制度》的要求，对于重大投资项目的报告、审批权限、审议批准、研究评估、进度跟踪和责任追究等进行有效的控制，报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

（七）信息披露的内部控制

公司制定有《信息披露事务管理制度》，结合《公司法》及监管机构、深圳证券交易所的相关规定，确保公司及时、准确、完整地披露信息。

三、问题及整改计划

公司根据有关法律、行政法规、部门规章采取的一系列加强内部控制建设方面的措施，使公司内部控制水平得到进一步提高。但是目前公司内部控制方面还存在一些薄弱环节。部分内部控制制度还需要进一步细化，部分员工的内部控制意识水平还需要进一步提高。针对存在的问题，公司将对有关内部控制制度进行进

一步细化和完善，增强制度规范的可操作性，提高公司内部控制工作的效率和水平。公司还将通过组织专项培训，加强宣传指导等方式，不断强化公司上下的内部控制意识，保证各项内部控制措施得到更好的贯彻和实施。

四、内部控制情况总体评价

目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，以及监管机构的指导建议，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司在未来的经营发展中，将根据新的政策规定以及经营环境变化的要求，对现有的内部控制体系持续进行细化和完善，推进内部控制各项工作不断深化，提高内部控制效率和水平，促进公司稳步健康发展。

烟台冰轮股份有限公司

二〇一〇年四月二十日