

广东雪莱特光电科技股份有限公司

2011 年度内部控制自我评价报告

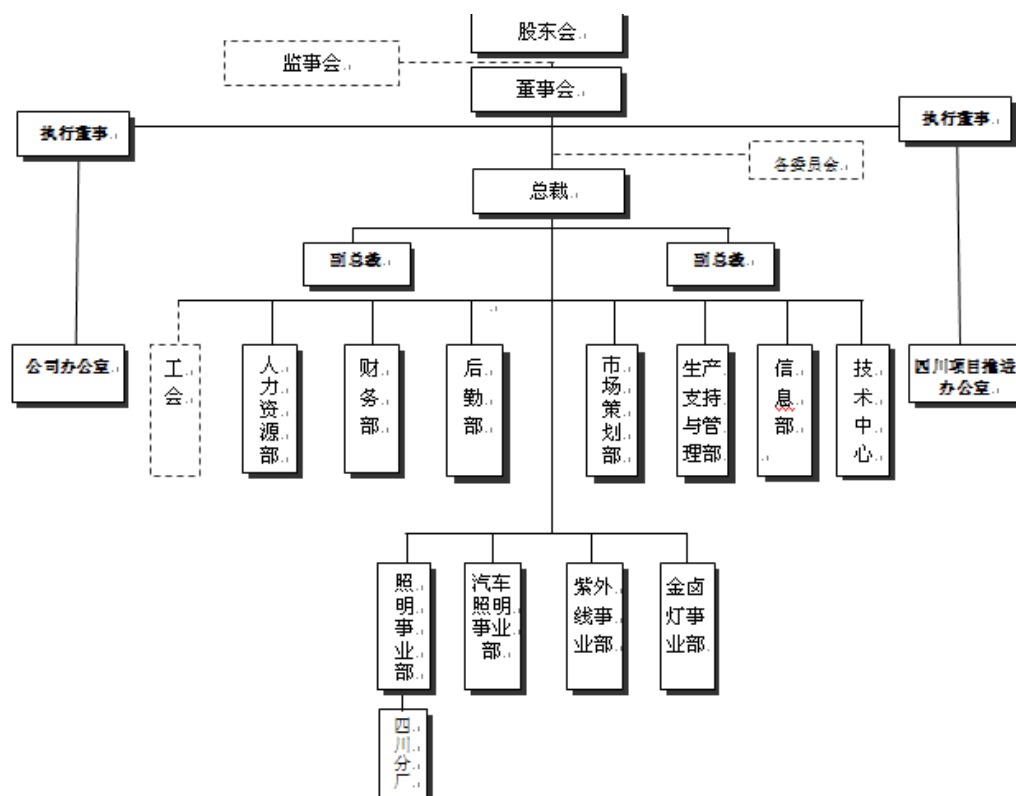
一、综述

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]82 号文核准,广东雪莱特光电科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股 2,600 万股。经深圳证券交易所《关于广东雪莱特光电科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2006]126 号文)同意,已于 2006 年 10 月 25 日在深圳证券交易所上市。股票简称“雪莱特”,股票代码“002076”。2007 年实施资本公积转增股本方案,截止到 2011 年 12 月 31 日,公司总股本为 184,270,676 股。

二、内部环境

(一) 公司治理、机构设置及权责分配

1、本公司组织结构框架



2、公司治理

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、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、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。三会一层各司其职、规范运作。

(1) 股东大会：本公司自上市以来召开的股东大会均由董事会召集召开，并按照《公司章程》规定由董事长主持，股东大会均请见证律师进行现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和深交所中小企业板相关要求以及《公司章程》规定。自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。本公司召开的股东大会亦不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形，能够平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，上市后股东大会采用现场会议的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。

(2) 董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司能严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和程序选聘董事，并根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》引入独立董事，建立了《独立董事工作细则》，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设置战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，董事会建设合理；公司全体董事能严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会广东监管局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。公司董事会各成员都能勤勉尽责，认真履行《公司章程》赋予的职权，并积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用，在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实维护了中小股东的利益。公司董事会设置董事会事务室和董事会秘书

室，主要负责内部审计事务、各委员会的运作、证券事务、资本运作、上市公司管理、投资者关系等工作。

(3) 监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的规定选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，认真审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，对公司财务状况和经营成果、收购、出售资产情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

3、公司职能部门设置及职责分配

本公司根据经营业务及管理的需要设置的部门有：财务部、公司办公室、人力资源部、市场策划部、技术中心、信息部、生产支持与管理部、后勤部等职能部门并制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

本公司部门职责文件规定了各部门工作职责及工作程序，上述主要部门的职责、工作程序及运行情况概述如下：

财务部：主要负责全公司财务管理系统建设、财务预决算、会计核算、资金结算、财务监控、税务筹划及对事业部经营目标进行考核管理等工作。

公司办公室：主要负责公司日常行政管理、公共事务与宣传、战略与投资管理、合同与法律事务、企业文化建设、展会工作组织管理等工作。

人力资源部：主要负责公司人才资源开发、人才培养与管理、绩效考评、薪酬与福利管理等工作。下设一个干部管理科及其它职能岗位。

市场策划部：公司统一的市场与品牌管理的服务平台职能。主要负责公司市场与品牌营销、重大活动策划；全球品牌营销战略；市场与行业信息调研、收集及分析；电子营销；投资项目的调研与跟进等工作。

技术中心：公司核心技术储备与新产品研发机构。主要负责公司全新产品研发、科研情报、产品认证、项目申报、产学研管理、技术管理与技术支持工作等。

信息部：主要负责公司信息化管理、网络营销推进与管理以及未来电子商务规划与建设工作。

生产支持与管理部：主要负责公司各类管理认证体系建设、产品检测；精益化生产推进与管理；安全生产管理；能源动力服务与管理；生产技术改造等。下设企管科、检测室和设备机加服务部等职能科室与服务部。

后勤部：公司统一的后勤服务平台。主要负责公司饭堂、宿舍、保安、清洁绿化、公司房产、行政用车等后勤保障服务和办公用品管理等。

报告期内，公司实行业务部制。公司在董事会领导及授权下实行公司总裁负责制及事业部总经理负责制，公司经营管理由总裁向董事会负责；由事业部总经理对相应业务实施具体经营与管理，并对各自经营管理结果向总裁负责；同时公司总部通过设立集约化的专业职能部门，加大公司整体专业化、规范化管理与控制力度，提升管理水平。公司架构设置分为四个经营单位、两个控股子公司、八个职能部门、一个群众性组织。

本公司总裁严格执行《总经理工作细则》，负责公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，对生产经营中出现的问题及时纠正调整。公司高级管理人员依法执行其权利及义务，股东权益、公司利益和职工的合法权益得到保障。

4、控股股东占用资金的情况。本公司目前未出现控股股东占有资金的情况。

（二）内部审计

公司审计工作直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，配备了三名专职审计人员，独立行使审计职权，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部独立审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

（三）人力资源

公司围绕生产经营目标，建立了由招聘、薪酬、绩效考核、培训与奖惩等几大模块组成的人力资源系统。公司的用人观为“以人为本，德才兼备，知人善用，任人唯贤，外引内塑”，为每一位员工营造宽松、良好的环境与公平的竞争氛围，建立充分发挥个人潜能的激励机制，提供充分实现自我价值的发展空间。

公司将社会招聘高级人才与校园招聘相结合，引进不同层级人才，大力培养人才，大胆提拔人才，在生产、技术、销售管理方面都打造了强有力人才梯队。公司内部设立“雪莱特光电技术学校”和“MBA 管理人才班”，建立内部讲师制度，聘

请外部培训机构，为公司中长期发展奠定了坚实基础，不断提升了员工素质。

公司还建立了全面的考核及事业部责任制机制，对职能部门职员工作胜任能力、态度、事业部经营业绩、效率提升等指标进行考评，考评结果与个人薪资挂钩；同时对销售人员销售业绩、客户回款情况进行考核，也与个人薪资挂钩。

（四）企业文化

公司经过十九年的发展，积淀了深厚的雪莱特人文化，构建了一套涵盖企业理念、企业精神、质量方针的企业文化体系。2011年，公司进一步加强了解放思想、转变观念的教育和培训活动，开展多项宣传企业理念，增强企业凝聚力的活动。公司的文化体育活动贯穿了整年的生产生活，其中以合唱比赛、文艺表演、厂庆运动会、才艺大赛等主题的活动更是赢得了公司全体员工的一致好评，参与的范围不断拓宽，包括公司各级领导干部、普通职员工。公司还建立了雪莱特文化中心，设有电子阅览室、图书室、乒乓球室、卡拉OK室，台球室、棋牌室，除电子阅览室收取少量的上网费用外，全部免费向员工开放，并定期或不定期举办专题活动，活跃了企业的文娱、文化氛围。通过对十年以上员工表彰，授予十年以上的员工银质荣誉勋章，组织员工旅游拓展，大大增强了员工的忠诚度与凝聚力。

三、风险评估

在审计委员会和战略委员会指导下，公司有关部门根据公司战略实施特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督。同时逐步向子公司、分公司延伸，确保子公司、分公司经营安全。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。承接业务前，对客户资信情况加以了解。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。主要包括本公司的经营风险、行业风险、市场风险、政策风险和股市风险：

（一）公司经营风险的评估与对策：

1、企业原材料采购单位价格波动风险评估及对策：

2011年原材料价格大幅上涨，为应对这一成本压力，本公司加强了采购拓展，对本公司重点材料、交期慢等材料进行评估比价，使原材料供应不致限于一个供应商，并且与供应商建立长期、稳定的合作关系，另外公司还采用招标的方式，确保原材料的波动不给公司造成损失，同时对关键材料做了战略性储备。

2、新品开发风险的评估与对策：

本着以市场、消费为导向的新品开发战略，对新品的开发公司有一套完善的体系流程，包含市场调研、销售评价等，每年实现新品贡献营业收入 20%以上，为国家新能源科技创新作出贡献，同时也确保企业处于核心竞争力。

3、产品结构风险的评估与对策：

本公司一直注重盈利性、规模性产品市场投入，定期对市场进行评估，并获取市场信息调整产品结构模式，实现多品类、多层次满足市场需要，保证企业盈利能力。

（二）公司行业风险的评估与对策：

公司行业属照明行业，公司产品发展以制造绿色环保的节能照明为己任，产品结构符合国家“节能减排低碳”产业方向，并根据十二五规划方向，以研发无汞高效低耗照明产品、LED 照明产品、超大功率紫外线灯为研发重点，不存在较大风险。

（三）公司市场风险的评估与对策

随着更多的企业涌入照明行业，原材料的上升及人工成本的增加，产品利润不断下降，市场竞争日趋剧烈。照明企业良莠不齐，市场产品鱼龙混杂，也导致公司产品在抢占市场份额上有一定压力。近四年国家的“绿色照明大宗采购项目”在一定程度上对优秀企业的产品销售给予保障，我司连续四年中标奠定了我司产品在照明市场的稳定地位。同时，为了更好抢占市场份额，我司对照明应用市场进行定期调研，一方面大力开发新型照明应用产品，开拓应用产品新领域，另一方面在国外市场方面，开拓国外新兴崛起的国家和地区。

（四）政策风险的评估与对策

国家政策大力提倡鼓励“节能减排低碳”产业，十二五规划将“绿色环保照明”纳入重点规划之中，各地政府投资大量资金支持 LED 绿色照明及相关产业链项目的开拓发展，国家和地方政策对公司发展有较好的推进作用，公司将利用这一契机，实现大规模发展；另一方面，公司将留意国外政府政策，欧债危机对公司产品的国外市场发展做到有的放矢，重点推进，同时防范风险。

（五）股市风险的评估与对策

本公司积极按《公司法》、《证券法》、《股票交易与管理暂行条例》和《公开发行股票公司信息披露实施细则》等国家有关法规规范运作，及时披露相关信息，并采取积极有效的经营策略，期望获取利润以回报股东，从公司角度最大限度的减少

股票投资者的股市风险。

四、控制活动

（一）日常经营控制

公司内部制订了包括采购、生产、销售、质量、人力资源、行政、财务、安全等管理运作程序和体系标准，使公司建立了严密的产品质量控制体系，通过了 ISO9001:2008 、 ISO14000:2004 、 IECQ QC080000:2005 、 及 汽车 质量 的 ISO/TS16949:2009 等国际认证，符合现代企业制度的要求。

公司日常采用电脑系统操作化，如 ORACLE ERP 管理系统、OA 办公管理系统、人事管理系统，对公司的整个制造分销、财务管理、人事管理、系统权限、系统组织和管理、文件资料保管、数据等重要方面进行控制。

（二）相容职务分离控制

本公司对于各项业务流程中所涉及的不相容职务进行了必要的分析和梳理，并实施了相应的分离措施，形成在各项业务的分工及流程上各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

本公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，在采购、销售、财务管理环节均进行了职责划分。公司的销售业务涉及到事业部销售部、市场策划部、物控部、财务部、公司办公室等。市场策划部主要负责新产品推广、形象设计，推广事项安排；当新产品进入销售环节，由办事处与客户签订合同；公司办公室负责审核合同；由物控部具体负责向客户发货；财务部负责开发票并监督收款工作；对销售人员业绩考核由事业部及公司财务部提供资料，由财务部和人力资源部按规定进行考核。通过上述职责划分，在销售过程中，授权与执行、考核与基础资料的提供、负责实物的部门与调拨实物的部门都由不同的部门执行，有效地防止了销售环节的舞弊和不法、不正当、不合理行为的发生。

（三）授权审批控制

交易授权。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用了不同的授权审批方式。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务采用了各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、投资、发行股票等重大交易需股东大会、董事会作出决定。

1、一般授权。在采购业务中，本公司一直采用招标与审批相结合的制度。大

额的原材料采用招标方式，建立重大采购招投标制度；小额的原材料和采购采用审批方式，同时坚持多家供应商报价制；在销售业务中，发货指令由物控部根据合同发出；在费用开支方面，由公司规定各种费用的审批权限，具体由部门经理、公司副总裁、总裁执行。

2、特别授权。对于重大经营活动，需由股东大会、董事会做出决定。

（四）财产保护控制

本公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

严格限制未经授权的人员接触和处置财产。

本公司在资产安全和记录的使用采用了安全防护措施。对于资产的管理建立了完善的机制和方法，从而使资产的安全和完整得到根本保证。由于本公司在供、产、销中采用了动态体系，确定了以销定产的基本思路，从而使原材料、在产品 and 产成品的数量大大降低。因此，本公司在存货的管理达到了较理想的水平，实现了成产品的每次发出盘点法，彻底地保证了帐实、账脑相符。这不仅实现了资产的安全完整，更为经营决策提供了准确的数据。在记录、信息、资料的使用上，相关权限和保密原则保证了企业的商业秘密不被泄露。

（五）财务管理控制

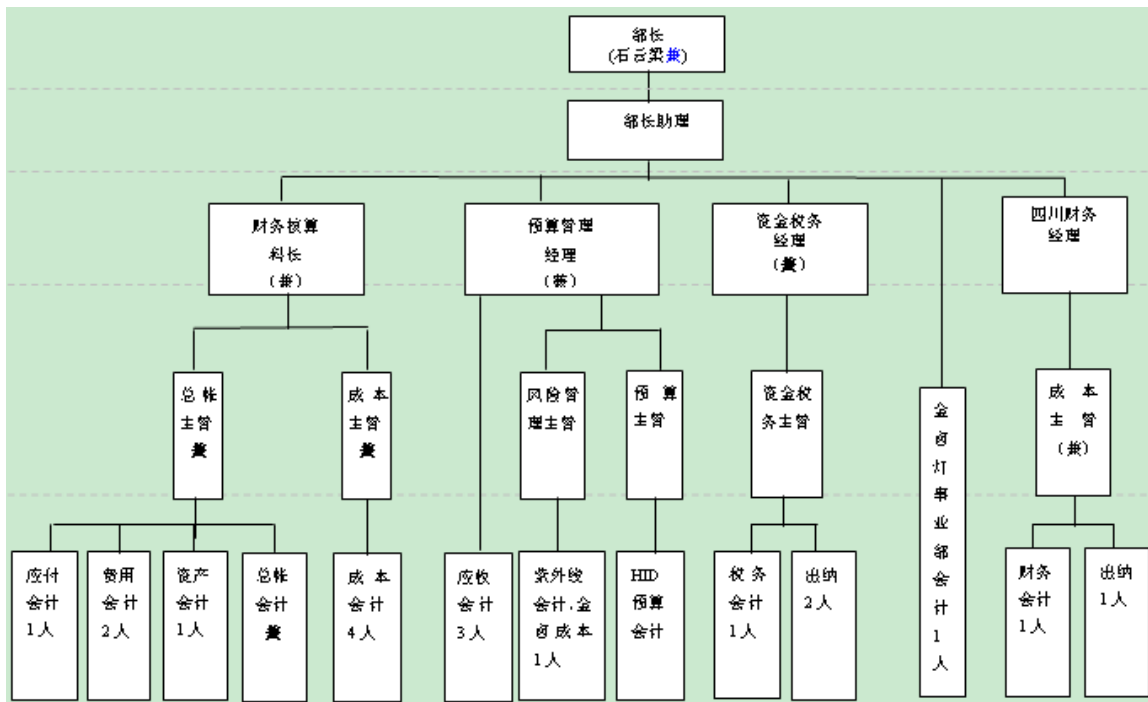
1、财务制度的建立及规范

公司按照《企业会计准则》、《会计法》、《税法》、《经济法》等相关法律法规的规定，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《财务审批管理办法》、《预算体系管理办法》、《应收帐款资金控制管理办法》、《费用控制预警管理办法》、《事业部资金使用控制管理办法》、《采购与付款管理制度》等等，对各环节进行有效控制，使数据准确、及时、可靠，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

2、会计机构设置及人员配备

本公司依法设置会计机构，配备必要的会计从业人员。正式上岗的会计人员均已取得会计从业资格证书。

3、岗位编制结构



从结构图可见，不相容会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

公司根据《企业内部控制基本规范》等制度的要求及本单位的会计业务需要，根据不相容职责相分离的原则，已合理设置出纳、成本会计、费用会计、原材料及应付帐款管理会计、税务管理会计、应收款管理会计及其他相关工作岗位，明确职责权限，形成相互制衡机制，同时又配备相应的事业部会计对事业部的整个经营情况进行管控与支持。

本公司就主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从原材料采购用款的审核、批准及支付，产品加工和生产成本的归集、分配及结转，产品的销售与收款，各种费用的发生与归集，以及投资与收购、筹资与信贷等特殊业务都有相应的规定与制度。

通过实施穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，本公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时、充分详细地描述交易情况，并且能准确计量交易的价值；能够在适当的会计期间准确记录交易，并且在财务报表中适当地进行表达与披露。

（六）预算控制

公司实行预算管理，对事业部业绩通过预算考核来完成，对事业部及职能部门

费用成本的支出根据预算来管控。

（七）绩效考评控制

本公司建立并实施了绩效考评制度，对高管人员根据预算的经营计划制定了考核依据，作为绩效奖金发放的标准。对销售人员制定了销售人员考核机制，划分销售区域，根据销售、回款、市场开拓的力度、费用等作为销售提成的依据。对企业其他职能部门和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

职能部门业绩奖励的计算与发放：

1、考核周期：一个会计年度。

2、职能部门职员业绩奖励采取与公司总体经营业绩挂勾的方式进行核算。每季度公司任务完成时，按规定计发，季度任务未完成时不发。会计年度末清算；

事业部职员业绩奖励采取与所在事业部经营业绩挂勾的方式进行核算。每季度事业部任务完成时，按规定计发，季度任务未完成时不发。会计年度末清算。

3、考虑到岗位特点、业绩贡献与考核重心的不同，业绩奖励与公司或事业部的业绩状况的挂勾比例、季度预提比例，根据实际情况作如下规定：年薪在 3 万元（含）以下人员，其业绩奖励一并纳入岗位 KPI 考核挂勾，不与经营业绩挂勾，在季度考核结束后全额发放；年薪在 3 万元以上的人员，其业绩奖励全额与经营挂勾，在季度考核结束后发放 80%，剩余 20%在年度根据年度考核结果清算。

（八）计算机控制

本公司在生产经营过程中非常注意计算机控制手段和方法的使用，为企业的高效、经济地运行提供了极大的帮助。在物控部门，原材料的采购、产品的生产、产成品的发运，完全采用计算机控制，同时在采购过程，利用以销定产，最终决定采购量的动态方式，为降低库存量，减少资金沉积起到了积极作用；在销售部门和财务部门，销售合同的管理、成品的发送指令、应收帐款的金额、期限、以及客户的信用情况全部采用计算机处理，这使得工作效率极大地提高，工作准确度得到了保证。

（九）证券业务监管

在证券市场上，本公司作为上市公司受到证券监管部门、社会公众的监督，因而经营运作基本规范，信息披露真实、客观、及时。本公司在原料采购、产品生产、销售定价等诸多方面也都受到有效地控制。本公司在证券和行业的监管两方面，符

合相关法律、法规的要求，不存在违法、违规的行为。

（十）实现经营目标的主要制度、方法

本公司充分认识到良好、完善的运行机制对实现经营管理目标的重要性，为此本公司已建立了相关的制度、规章以保证公司的高效运作，资产的安全和完整，信息客观、准确。

本公司建立的规章、制度覆盖了经营管理的基本环节，具体情况如下：

1、公司股东大会、董事会、监事会议事规程。

2、生产作业标准操作规程。

3、市场销售制度。市场销售制度包括市场推广的方法、权限、手段等；销售合同签订、销售发货指令、销售数量、金额的确认与控制；销售人员管理、销售业绩的考核及奖惩，销售费用管理制度，商业与价格政策等。

4、财产物资管理制度。包括存货、固定资产、在建工程及物资等各类实物资产的储存、收发、耗用、报废、维护、清查的管理程序和职责、票据传递及处理等等的规定。

5、人事管理制度。包括人力资源管理制度，主要内容有：员工招聘管理规定、员工考核办法、奖惩标准、考勤制度、各岗位的任职条件。

6、财务、会计管理制度。财务、会计管理制度包括财务管理制度、资金管理制度、成本管理制度、费用报销管理办法、差旅费开支标准、内部稽核制度等管理办法多项管理制度。

7、内部审计制度。包括内部审计部门的设立、内部审计职责和工作权限、工作流程、内部审计的内容及报告的要求、内部审计信息的披露、审计结果的处理等。

8、授权管理制度。包括公司内部基本业务、财务管理及人事管理的授权等基本授权，超出基本授权范围的某一特定事项或某项特殊业务授权的特别授权等规定。

9、重大内部信息报告制度。重大内部信息报告制度包括重大信息管理的分工、职责及权限、重大信息事项的标准、重大信息内部报告的程序与管理等。

10、合同管理制度。包括公司合同签订、审核、归档流程及重大合同履行过程监控、救济程序等。

（十一）对控股子公司管理的内部控制

公司通过委派高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、

人事及信息披露等方面工作纳入统一管理。公司总部各职能部门对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督；财务部定期取得并审阅各控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告。报告期内，公司对控股子公司管理得到了有效控制。

（十二）关联交易内部控制

公司制定了《关联交易管理办法》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

报告年内，本公司无关联交易事项。

（十三）公司对外担保内部控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确规定了对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序，报告期内，没有发生对外担保事项。

（十四）公司募集资金使用内部控制

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，以保证募集资金专款专用。

截止本报告期末，本公司募集资金已全部使用完毕。

（十五）公司重大投资的内部控制

公司制定了《重大生产经营、重大投资及重要财务决策程序与规则》，对公司的重大生产经营、重大投资、重要财务决策等方面加以评估与控制。

（十六）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理办法》，对信息披露的原则、内容、责任划分、程序、保密措施、审批权限进行了规定。

五、信息与沟通

公司在日常管理经营过程中，建立了定期与不定期的信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，利用 ERP 系统、内部 OA 办公系统等现代化信息平台、使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

公司每月初组织召开总裁办公会和经营分析会议，中层以上管理干部均参加会

议，对公司上月的生产经营和企业管理情况进行通报、汇报、分析，公司高管根据不同问题作出决策，并有相关部门督办落实。

各部门每周召开部门会议，对前一周的工作进行总结，对本周工作进行安排，保证公司的各项工作在各个部门、环节得到执行和落实。

在与客户、合作伙伴、投资者关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。对客户和合作伙伴，公司本着双方共同成长的原则，通过各种投诉沟通渠道，与客户和合作伙伴进行良性互动；对投资者，通过在公开网站和投资者关系网站及时公告经营信息、设立投资咨询栏目和公开联系方式等，保证投资者及时了解公司的经营动态，加强对公司的理解和信任。

六、内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专设监督机构，审计委员会指导公司的审计部门开展了内部的各项监督管理工作，2011 年公司开展了经营情况审计、定期财务报告审计、离任审计、专项审计等，提出审计及整改意见，并及时跟踪，督促执行。

七、内部控制自我评价结论

公司建立的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，基本达到了内部控制的整体目标，促进公司实现发展战略，能够按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，保护公司和投资者的利益。

随着公司的快速发展、业务范围不断扩大以及监管法规的更新，公司将持续推进内部控制工作的不断深化，加强执行力，以保证公司发展规划和经营目标的实现，保证公司健康发展。

广东雪莱特光电科技股份有限公司

2012 年 3 月 19 日