

露笑科技股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告

露笑科技股份有限公司（以下简称“公司”），是一家专业设计、制造、销售电磁线产品的生产企业，主要从事铜芯、铝芯、微细电磁线等三大系列产品。公司于 2011 年 9 月 20 日在深圳证券交易所正式挂牌上市。

报告期内，公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《中小企业版上市公司内部审计工作指引》等有关规定，对本公司内部控制情况进行了全面的检查，在查阅公司各项管理制度、了解公司有关单位和部门在内部控制方面所做工作的基础上，对本公司内部控制建立的合理性、完整性及实施有效性进行了全面的评估。现将公司 2011 年度内部控制的建立、健全与实施情况报告如下：

一、公司内部控制制度综述

公司自 2011 年 9 月在深圳证券交易所挂牌上市以来，进一步建立和完善了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构，基本上形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，以确保公司经营管理目标的实现，建立了较为行之有效的风险控制体系。

首先公司建立了一整套财务管理制度，以规范公司的会计行为，保证会计资料真实、可靠、合法、完整，提高会计信息质量。

其次公司成立了专门的内部审计部门，设内审工作人员三名。审计部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人干涉。审计部在董事会指导下，履行对公司内部控制的监督、检查职能，并独立处理相关问题。公司制订了《露笑科技股份有限公司内部审计工作制度》规范内审工作，形成制度化、规范化、经常化的内部审计制度。

公司建立了较为完善的内控制度，并在经营管理活动中得到了严格遵守，公司内控制度能保证公司经营管理活动的正常运行，在一定程度上控制了管理风险，能够对编制公允的会计报告提供合理保证。随着外部环境的变化和公司经营管理活动的发展，公司将修订和完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和

国家有关法律法规的要求。

公司在重大事项的决策、执行、管理、评价各环节建立了较为完善的内部控制制度，在对子公司的管理上，从董事会层面进行有效的控制，对子公司的对外担保、对外投资决策、信息披露等各方面都建立了制度，保证了公司内部控制的的有效性。

1、内部控制组织职责

按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构。

公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的运行。董事会下设董事会秘书，负责董事会日常事务。

公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务善进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

公司成立了董事会下的战略投资委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬考核委员会四个专门委员会。

战略投资委员会主要负责：（1）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；（2）对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；（3）对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；（4）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；（5）对以上事项的实施进行检查；（6）董事会授权的其他事宜。

提名委员会主要负责：（1）根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；（2）研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；（3）广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；（4）对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；（5）对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；（6）董事会授权的其他事宜。

审计委员会主要负责：（1）提议聘请或更换外部审计机构；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公

公司的财务信息及其披露；（5）审查公司内控制度,对重大关联交易进行审计；（6）公司董事会授权的其他事宜。

薪酬考核委员会主要负责：（1）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；（2）薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系,奖励和惩罚的主要方案和制度等；（3）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；（4）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；（5）董事会授权的其他事宜。

公司的总理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动组织实施董事会决议，下设生产副总、营销副总、采购副总、财务总监分管生产、经营、财务、行政事务等工作，公司聘用的高级管理人员均具备一定的学历、管理经验，能确保控制措施有效执行。结合公司实际，本公司设置了采购部、生产技术部、品质管理部、营销部、财务部、期货部、人力资源部、行政办公室、环保部等部门，从组织机构、管理制度、人员配备上可以保证公司内部的控制和管理。各职能部门之间职责明确，相互牵制；决策层、监督层、经营层、职能部门及有关经办人员对各项经济业务有明确的职责分工，必须经过相关部门多个人员按规定程序共同完成，以充分发挥部门之间和人员之间的相互制约作用。

公司对各控股子公司的管理：各子公司董事、监事多数由公司提名。控股子公司财务负责人由公司提名，在子公司的对外担保、重大投资、信息披露等各方面都建立了制度，保证公司内部控制的有效性。

2、公司内部控制制度的建设和实施：

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的规定，公司制定实施了涉及“三会”建设、规范运作、信息披露、重大事务专项控制、行政管理、生产运营管理、财务管理、资产管理、投资管理、子公司控制、审计监督管理、人力资源管理等内容的内部控制制度，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》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《行政管理制度》、《财务管理制度》、《企业发展管理制度》等一系列重大方面的流程控制规范性文件，以

确保公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，确保公司经营活动能够有效、平衡地运行。

在公司生产经营管理中，建立了涵盖营销管理、采购管理、资金管理、财务核算管理、技术管理、人力资源管理、对外投资管理等各方面的内部控制制度。建立并持续实施 ISO/TS16949 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系和 ISO/IEC17025 实验室管理体系。过去的一年，上述各项制度都得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的规范、控制和指导作用。

3、公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效

(1) 充分发挥董事会专门委员会的作用，增强了充分发挥他们信息服务、决策建议和监督职能的责任感；注重发挥独立董事的作用，有计划地安排他们对公司财务、人力资源、审计等方面的管理进行研究，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、高效。

(2) 进一步推动公司与投资者关系管理工作。公司不断丰富和完善公司的网站功能，建立网络、电话等多方位的沟通渠道，营造一个良好的外部运行环境，保证投资者关系的健康、融洽发展。

(3) 在组织结构上采购的控制活动。为加强企业管理，满足企业发展需要，公司制订了《岗位责任制度》一系列规范文件，对公司机构、岗位及职责权限进行合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。公司聘请了专业律师负责相关法律事务，确保公司的各项经济活动建立在法律约束和法律保护之下。

二、重点控制活动

1、控股子公司的内部控制

序号	控股子公司名称	持股比例
1	浙江露笑电子线材有限公司	100%
2	诸暨市露笑特种线有限公司	75%

公司制定了较为规范和完善的《露笑科技股份有限公司子公司管理制度》，加强对下属公司的管理。公司主要通过子公司的股东会、董事会实施对子公司的管理，以保证公司经营策略的落实。同时要求控股子公司按照《公司法》的有关

规定规范动作，明确规定了重大事项报告制度；在各公司董事会的要求下各控股子公司制订了系统的管理制度和绩效考核制度，加强了公司的有效控制。

2、关联交易的内部控制

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等自愿、公平公允的原则，不存在损害公司和其他股东利益的行为，严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》《公司章程》等文件的规定制订和修订了《露笑科技股份有限公司关联交易规则-》，对公司关联交易行为进行全方位管理和控制，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。

3、对外担保的内部控制

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》和《露笑科技股份有限公司对外担保决策制度》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。报告期内公司无对外担保行为。

4、重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范动作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司在《公司章程》和《露笑科技股份有限公司授权管理制度》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，规定了相应的审批程序。并将制订《露笑科技股份有限公司投资管理制度》。

5、信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公司披露信息的真实、准确、完整、及时，公司上市后及时制订了《露笑科技股份有限公司信息披露管理制度》、《露笑科技股份有限公司年报审核制度》、《露笑科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《露笑科技股份有限公司内幕信息知情人员报备制度》、《露笑科技股份有限公司重大信息内部保密制度》、《露笑科技股份有限公司重大信息内部报告制度》、《露笑科技股份有限公司外部信息使用人管理制度》、《露笑科技股份有限公司特定对象调研采访接待工作管理制度》明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任

追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。报告期内，公司信息披露严格遵循了相关法律法规及规定，披露信息真实、准确、完整、及时。

三、内部控制自我评价结论

董事会认为，公司基本建立和完善的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，不存在重大缺陷，适应公司目前生产经营情况的需要。但由于内部控制的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

露笑科技股份有限公司董事会

二〇一二年四月二十三日