

无锡宝通带业股份有限公司

2012 年度内部控制的自我评价报告

根据财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》，并参照深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，无锡宝通带业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）董事会对本公司截止 2012 年 12 月 31 日内部控制的有效性评价如下：

一、公司基本情况

公司成立日期：2000 年 12 月 27 日

公司注册资本：150,000,000 元。

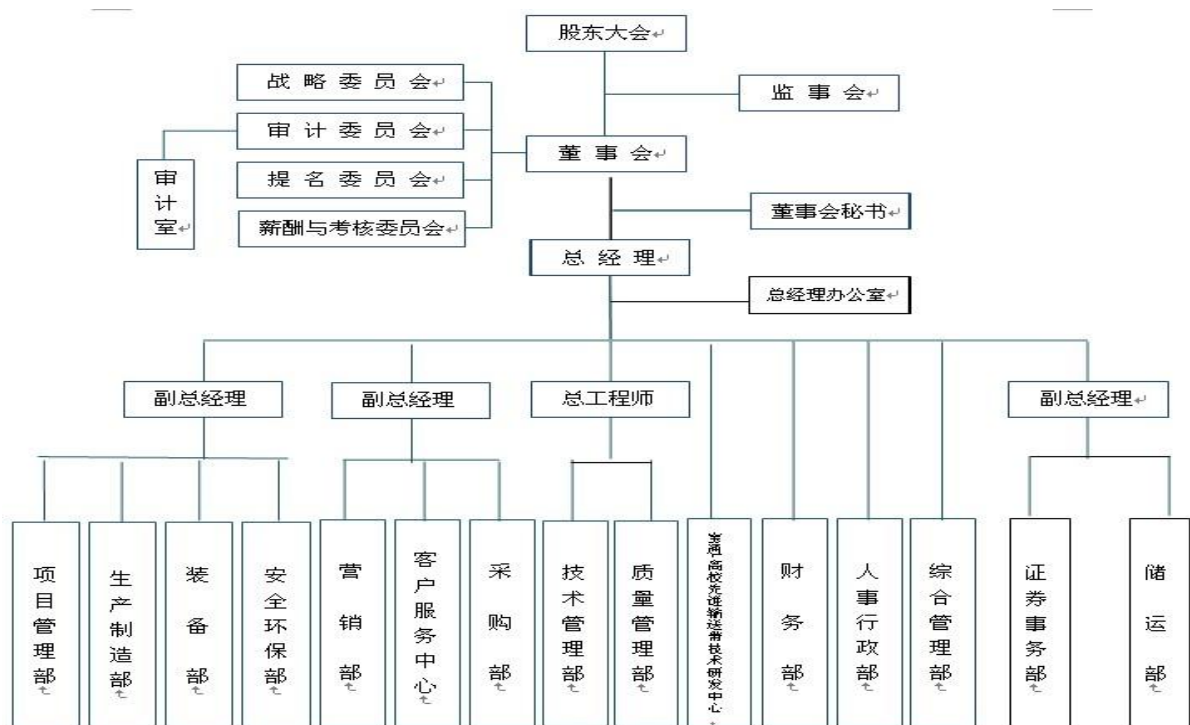
企业法人营业执照注册号：320200400026887

公司住所：无锡市新区张公路 19 号

法定代表人：包志方

公司经营范围：加工制造橡胶制品、普通机械；销售自产产品并提供售后服务。

公司部门设置：



二、内部控制的目标及原则

为促进公司规范运作与健康发展，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《公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司内部控制管理制度。

（一）内部控制的目标

建立内部控制制度的目的为合理保证本公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略目标。

1、建立和完善符合上市公司治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，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

2、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

3、确保国家有关法律法规和本公司有关制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制建立和实施的原则

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：内部控制应在兼顾全面的基础上,关注重要业务环节和高风险领域；

3、制衡性原则：内部控制应在治理结构、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：内部控制制度应当随着公司外部环境、经营业务、管理要求等方面的变化而不断改进和完善；

5、成本效益原则：内部控制制度应当在保证内部控制有效性的前提下，合

理权衡成本与效益的关系，争取以合理的成本实现更为有效的控制。

三、公司的内部控制系统及内部控制执行情况

（一）控制环境

公司的控制环境反映了管理层对于内部控制的重视程度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本着规范运作的基本理念，公司正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1、法人治理结构、机构设置及权责分配

公司已根据《公司法》以及中国证券监督管理委员会有关规定的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和在董事会领导下的经理层，并按照中国证监会2001年8月16日颁布的《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了独立董事制度，形成了公司法人治理机构的基本框架，并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责。

公司制定了《无锡宝通带业股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。

公司董事会下设4个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的议事规则。自设立以来，各专门委员会运转良好，委员能够履行职责，确保了公司的健康运行。公司已建立健全了《独立董事工作制度》，独立董事在公司募集资金使用、对外投资、对外担保、关联交易等方面严格按照相关规定发表独立意见，起到了必要的监督作用。

公司经营管理层由总经理、副总经理、财务部部长、董事会秘书等高级管理人员组成，总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会

和董事会的决定。公司董事会现有董事 7 名（其中独立董事 3 名），监事会现有监事 3 名（其中职工代表 1 名）。

公司股东大会作为公司的最高权力机构，由全体股东组成，其责任是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，负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、基本管理制度等。董事会对公司内部控制体系的建立和监督执行负责，要确保建立和完善内部控制的政策和方案，督促内部控制制度的执行情况；公司监事会是公司的监督机构，监事会对所有董事、高级管理人员的行为、公司内部控制制度建立及执行情况、重要事项及公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作；公司经营管理层负责执行股东大会、董事会的决议。本公司实行由总经理领导的、由副总经理、财务部部长等高级管理人员组成的经营班子共同负责的经营管理制度，总经理全面主持公司日常生产经营和管理工作，各高级管理人员分别主管公司的生产、研发和财务等业务环节。经营管理层保证内部控制制度的有效建立与执行，批准内部控制自查计划。

2、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（1）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司拥有完整独立的研发、生产、销售和服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

（2）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

（3）资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

（4）机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（5）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

3、人力资源

公司已建立了关于人事行政等一系列的人力资源管理政策和流程指引，对员工招聘、晋升、绩效考核、薪酬、奖惩等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施有针对性的培训计划，以确保经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

4、内部审计

根据自身经营需要及《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等文件的要求，公司设置了内部审计部门，制定了《内部审计制度》，配置了专职审计人员，直接对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计岗位人员对公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

5、企业文化

公司始终坚持“创造价值 关爱员工 回报社会”的经营理念，2012 年初，公司制定 A 股股票期权激励计划，旨在健全公司的激励、约束机制，提高公司可持续发展能力，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，并最终提高公司业绩，从而形成具有公司特色的企业文化氛围。公司的企业文化反映了全体员工共有的信念、观念、价值观、思维方式和行为准则，是公司取得创业成功及赢得竞争的经验 and 法宝，是确保未来可持续发展的源动力。

（二）会计系统

公司已按《公司法》、《会计法》等法律及财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》等规范性文件的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的：

- （1）较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；
- （2）较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间较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；
- （3）较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- （4）较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，并已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。

（三）风险评估

公司在内部控制的实际执行过程中，已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效地识别、计量、评估与监控，对已识别可接受的风险，本公司要求量化风险，制定控制和减少风险的方法，并进行持续监测、定期评估；对于已识别不可接受的风险，本公司要求必须制定风险处理计划，落实处理计划负责人和完成日期。

（四）信息系统与沟通

本公司建立了《总经理接待管理制度》、《保密制度》、《公文单据处理施行办法》、《会议管理制度》等一系列涉及信息沟通及反馈的制度流程，制度规定了专门部门负责公司信息、文书的搜集及处理，保证了信息及文书得到系统和统一的管理，同时保证业务信息和重要的风险信息的安全和保密；此外，公司建立会议管理制度，通过例会在高层及部门主管内传达内部业务及外部监管部门的规定及信息，同时部门主管可按照指示及时向部门员工传达重要事项。已颁布的制度流程基本上能够保证本公司及时、真实和完整的传达内外部信息给管理层以及与外界保持联系。本报告期内，各部门独立处理内外部信息，并由专门部门统一管理并保存书面资料，各项控制措施能够得到有效地执行。

同时，公司积极推进全公司范围内的信息化改造，包括 OA 系统、MES 系统等。

（五）控制活动

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司在 2010 年修订了《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》等规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

具体控制活动表现：

1、销售与收款

公司已制定了规范包括销售管理、投标事项管理、销售合同评审流程管理、售后服务管理、应收账款和坏账准备管理等一系列销售与收款管理制度，对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、销售款结算及回笼、退货及折扣、售后服务、应收账款的处理程序以及坏账处理等作出了明确规定；本公司所建立的针对销售与收款方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、售后服务等销售活动，并在提高销售

效率的同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

2、采购及付款

本公司制定了规范物资采购管理、价格管理、采购付款管理、存货管理、领用管理、入库管理、发出商品管理等一系列采购及付款管理制度，对请购审批、供应商选择、订购单编制、验收入库、领用、退货处理、采购报表控制、付款、仓储、盘点和存量控制等环节作出了明确规定；《采购管理制度》的执行保证了所订购的物料符合订购单所定规格以及减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生；保证采购有序进行，确保公司应付账款记录的正确、完整及安全性。

同时，为了降低在生产经营过程中因大宗商品价格波动而造成生产成本波动的风险，公司利用期货市场进行套期保值业务，为加强和规范公司境内期货套期保值业务的管理，有效防范和化解风险，维护公司及股东利益，依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《套期保值业务管理制度》，制度对套保业务的授权、流程管理、风险控制以及信息披露作出了相应的规定，规定公司不得从事投机业务，并确保公司能充分利用国内期货市场规避一部分因原材料价格波动而对公司经营造成的风险。

本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人员均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行。

3、薪酬及员工福利管理

本公司建立了《员工奖惩制度》、《人力资源管理制度》、《员工继续教育激励办法》、《补充养老保险实施办法》等一系列薪酬及员工福利管理制度，以及涉及员工聘用、晋升、培训及辞退等人力资源管理政策，对人事资料、人力资源规划、招聘、训练、考核、晋升、薪酬表编制、薪酬发放等流程进行了明确规定；薪酬及员工福利管理制度以及人力资源管理政策的实施能够保证人力资源的稳定和整个系统的正常运转及员工对公司的满意度，降低了公司员工的离职率，使人力

资源部门合理实现人力资源风险的管控；薪酬制度规定员工的工资以劳工合同的形式予以确定，并须经过一定的层次的管理人员的审批，由专人负责将工资单与工资文件、考勤记录进行核对，审核工资单的完整性，确保了工资单计算的准确性；本报告期内，公司专门负责人事、薪酬管理的部门和人员均能按照以上制度规定进行人事薪酬管理，有关控制措施能被有效地执行。

为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励与约束机制，增强公司管理团队和核心员工实现公司持续、健康发展的积极性与创造性，确保公司经营发展目标的实现，促进公司的长远发展，公司依据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《关于股权激励有关事项备忘录 1 号》、《关于股权激励有关事项备忘录 2 号》、《关于股权激励有关事项备忘录 3 号》、深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 8 号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》及其他有关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《公司章程》，制定《A 股股票期权激励计划》，为宝通带业注入新的内在动力，以激发管理团队更大的积极性和创造性，使公司继续保持平稳、较快增长，对宝通未来的发展有体制性突破和内在动力推进的重要意义。

4、筹资与投资

本公司制定的《财务管理制度》、《内部会计控制制度》对筹资与投资所涉及的主要业务活动如审核授权、签订合同及协议、取得资金或其他投资、取得投资收益、对外投资处置、还本付息、抵押及记录等进行了明确规定；针对筹资业务所设置的具体流程控制保证公司所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，确保了正常的资金周转、降低资金成本、减少筹资风险；针对投资业务所设置的流程控制确保公司能够建立行之有效的投资决策与运行机制，提高资金运作效率，保障本公司对外投资的保值、增值。本报告期内，各环节的控制措施能被有效地执行。

5、公司财产管理

公司建立的《设备管理制度》、《工程物资管理制度》、《固定资产管理制度》和《公司车辆管理规定》等明确了公司财产的购置、验收、工程请款、维护、报

废或减损、处置、盘点和记录等控制流程，通过预算控制、授权控制和执行控制等控制措施确保固定资产记录的正确、完整和安全，保证固定资产的正常运行和富有效率；本报告期内，公司财产管理各环节的控制措施均得到有效地执行。

6、研究开发

公司建立了《研究开发管理细则》、《实验室管理制度》，规范新产品开发及技术成果管理等，该制度的制定确保营销和其他业务活动过程中的所辨认出来的对产品的需求能有效地传递到专门负责研究开发的部门，保证新产品的开发能够在最低成本的条件下满足客户的要求，持续保持公司在市场中的长期竞争能力。本报告期内，研究开发的各项控制环节均得到有效地执行。

7、信息披露的内部控制

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《无锡宝通带业股份有限公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，制度规定内幕信息的管理工作由公司董事会负责，公司董事长为内幕信息管理工作的第一责任人；董事会秘书组织实施，为内幕信息管理具体工作负责人，公司指定专人负责内幕知情人登记管理工作，同时，制度确认了内幕信息的判断及范围、内幕信息知情人的判断及范围、内幕信息登记备案要求以及内幕信息知情人所承担的具体责任。

同时，公司根据《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》，制定了《信息披露管理制度》，对信息披露的内容、审批程序、董监高买卖本公司股票、重大信息内部报告等各方面做出了明确规定，确保公司信息披露的及时、准确、完整。报告期内，公司信息披露严格遵循了相关法律法规及本公司《信息披露管理制度》的规定。

8、募集资金使用的内部控制

公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。为了规范募集资金的管理，公司制定了《募集资金使用管理办法》。该办法规定，公司的募集资金实行专户存储制度；募集资金的使用及用途的变更需执行严格的申请与审批程序；公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、委托贷款、借予他人或其他改变募集资金用途的投资，公司已与保荐机构、专户存储银行签署了《募集资金三方监管协议》，募集资金管理符合有关规定。

（六）控制程序

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、内部复核、电子信息系统控制等。

1、交易授权控制

明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制

合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录控制

合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制

严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

5.内部复核

公司财务部内设复核岗位负责内部复核工作，规范财务核算管理。

（七）对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

四、宝通带业完善内部控制制度的有关措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司将根据自身的实际情况，不断改进、健全和完善，及时修订内部控制制度、完善内部控制体系、不断提高公司的治理水平：

1、继续加强对《公司法》、《会计法》和财务部印发《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》以及与公司经营相关的法律法规、内部控制指引及上市公司相关规则的宣传和学习。

2、进一步加强内部审计工作，通过将内部审计制度化、日常化，真正发挥内部审计的作用，为公司守法、公平、正直的内部环境提供了重要保证，使公司的内部制度得以有效实施。

3、进一步完善预算管理体系，明确预算编制、审批、执行、分析、考核等各部门、各环节的职责任务、工作程序和具体要求，定期对各项预算的实际执行与预算偏离情况进行分析。

4、加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

五、公司董事会对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为，公司现有的内部控制制度覆盖了产品开发、销售服务和公司内部运营等方面，是针对公司自身特点制定的，符合公司发展实际需要。

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

无锡宝通带业股份有限公司

二〇一三年三月二十七日