

山东中际电工装备股份有限公司

2011年12月31日

内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-16



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2011JNA2019-1

山东中际电工装备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的山东中际电工装备股份有限公司(以下简称中际装备)按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2011年12月31日与财务报告相关的内部控制有效性的自我评价报告执行了鉴证工作。

中际装备管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对中际装备与财务报告相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报告相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,中际装备按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

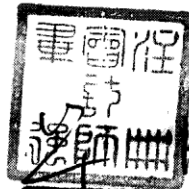
本鉴证报告仅供中际装备向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，不应被用于任何其他目的。我们同意将本报告作为中际装备首次申请发行新股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

信永中和会计师事务所有限责任公司

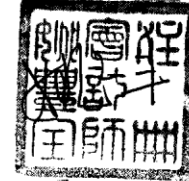


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年二月二日



山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

山东中际电工装备股份有限公司

内部控制自我评价报告

一、公司的基本情况

山东中际电工装备股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名为龙口中际电工机械有限公司,成立于2005年6月27日,由新加坡籍自然人张如昌与山东中际电工机械有限公司共同出资126万美元设立的中外合资企业,其中山东中际电工机械有限公司出资94.5万美元,持股比例为75%,张如昌出资31.5万美元,持股比例为25%。

2008年3月,原股东张如昌与泽辉实业(香港)有限公司签订股权转让协议,将其持有的公司25%的股权转让给泽辉实业(香港)有限公司,转让后公司注册资本不变。

根据公司2010年6月28日董事会决议及章程修正案的规定,公司增加注册资本人民币350万元,注册资本由126万美元变更为人民币1,393.28万元,其中山东中际电工机械有限公司增资人民币200万元,增资后持股比例为70.514%;泽辉实业(香港)有限公司增资人民币150万元,增资后持股比例为29.486%。

根据公司2010年8月12日董事会决议、增资协议及章程修正案的规定,公司增加注册资本146.26万元,其中浙江富鑫创业投资有限公司增资61.58万元,上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)增资61.58万元,深圳市中科宏易创业投资有限公司增资23.10万元,增资后公司注册资本由1,393.28万元变更为1,539.54万元,增资后股权结构如下:

序号	股东名称	股数(股)	持股比例(%)
1	山东中际电工机械有限公司	982.46万	63.815
2	泽辉实业(香港)有限公司	410.82万	26.685
3	浙江富鑫创业投资有限公司	61.58万	4.00
4	上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)	61.58万	4.00
5	深圳市中科宏易创业投资有限公司	23.10万	1.50
	合计	1,539.54万	100.00

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外，均以人民币元列示)

2010年9月，公司控股股东山东中际电工机械有限公司名称变更为“山东中际投资控股有限公司”。

2010年10月，根据龙口中际电工机械有限公司发起人协议及公司章程约定，经山东省商务厅《关于同意中际公司电工机械有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（鲁商务外资字【2010】779号）批准，龙口中际电工机械有限公司整体变更为山东中际电工装备股份有限公司。龙口中际电工机械有限公司将截至2010年8月31日止经审计后的净资产按1:0.3559比例折合成5000万股份（每股面值1元），公司股东按原有出资比例享有折股后股本，整体变更后，各股东持股情况如下：

股东名称	股份（万股）	股权比例（%）
山东中际投资控股有限公司	3190.75	63.815
泽辉实业（香港）有限公司	1334.25	26.685
浙江富鑫创业投资有限公司	200.00	4.00
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	200.00	4.00
深圳市中科宏易创业投资有限公司	75.00	1.50
合计	5000.00	100.00

公司所属行业：属于电工机械专用设备制造。

公司法定代表人：王伟修。

公司住所：山东省龙口市诸由观镇驻地。

企业法人营业执照注册号为370681400000521号。

公司经营范围：生产电机制造装备、各类电工装备、橡塑机械，销售公司自产产品及上述产品的技术咨询、技术培训、技术转让业务。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

(一) 公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代管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;
2. 建立行之有效的风险控制系统,强化风险管理,保证公司各项业务活动的健康运行;
3. 避免或降低风险,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为,保护公司财产的安全完整;
4. 规范公司会计行为,保证会计资料真实、完整,提高会计信息质量;
5. 确保国家有关法律法规和规整制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

(二) 公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程,覆盖企业的各种业务和事项;
2. 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上,关注重要业务事项和高风险领域。
3. 制衡性原则。内部控制应当在治理结构、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。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应,并随着情况的变化及时加以调整。
5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益,以适当的成本实现有效控制。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、内部控制建设情况

(一) 公司内部控制环境

1. 公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求,建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序,履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项,如批准公司的经营方针和投资计划,选举和更换董事、监事,修改公司章程等,须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定,向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人,在董事会闭会期间,董事会授权董事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关,向股东大会负责并报告工作,主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督,对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系,控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开,控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定,公司高级管理人员(包括总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书)由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人,在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面,由董事会授权总经理在一定限额内做出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2. 公司的组织结构

公司建立了的管理架框体系,除了股东大会、董事会、监事会外,还设置了综合部、财务部、审计部、董事会办公室、供应保障部、质检部、产业发展部、设备设施部、生产部、市场部、技术中心、上海营销与技术服务中心,明确规定了各部门的主要职责,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系,为公司组织生产、扩大规

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

3. 内部审计

公司成立专门的内审机构,负责对公司经营情况、财务安全状况以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督,针对存在的问题提出建设性意见。

4. 人力资源政策

公司建立和实施较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

5. 企业文化建设

公司培育职工积极向上的价值观和社会责任感,倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神,树立现代管理理念,强化风险意识。

为增强公司内部凝聚力和外部竞争力,加强员工归属感,公司高层经过多年实践,摸索出了一套科学规范、简洁实用、适应市场经济发展规律及企业实际的企业文化建设管理模式:坚持领导推动、全员参与、讲求实效、持之以恒四项基本原则,以国家有关政策法规为依据,以提高企业的整体运行质量为目标,注重各项规章制度的建设和各种企业文化活动的开展,促进企业管理,增强员工凝聚力。

公司综合部是企业文化建设的职能部门,涉及企业文化建设的舆论导引、宣贯、培训、考核等事务。其主要职责为组织开展各项文化体育活动,使文化建设更人性,更健康地进行;负责制订、完善公司的激励制度,并检查制度的执行情况,考察制度的有效性,提高员工的积极性和进取心。

公司经营宗旨:秉承以振兴民族工业为己任,坚持以创新求发展,勇创电机绕组制造装备国际领先水平,推动我国电机制造产业向装备数字化、信息化、现代化方向发展。创建员工热爱、顾客首选、股东满意、社会信任的百年企业。

公司愿景:以电工专用设备为主业,逐步发展成为行业领域内具有国际竞争力的领先专家。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

公司精神:和衷共济,敢为人先。

公司核心价值观:克勤克俭、自强不息、诚信务实、和谐共赢。

(二) 风险评估过程

公司建立了有效的风险评估过程和风险评估机制,以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

(三) 公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,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》、《总经理工作条例》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金使用管理办法》、《累积投票制实施细则》、《董事会秘书工作制度》、《全面预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《会计核算基础工作》等重大规章制度,确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础,涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

(四) 会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确,实行岗位责任制,各岗位能够起到互相牵制的作用,批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定,并建立了公司具体的财务管理制度,并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序,公司目前已制定并执行的财务会计制度包括:财务部职责、财务档案管理制度、财务人员交接制度、财务人员培训制度、成本管理制度、存货管理制度、费用管理制度、固定资产管理

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

制度、会计核算制度、会计核算基础工作、货币资金管理制度、全面预算管理制度、无形资产管理制度、资产清查制度等制度。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确,防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

(五) 控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1. 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同,根据《公司章程》及上述各项管理制度规定,采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用授权审批制度;对非经常性业务交易,如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易,按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

2. 责任分工控制

公司为了预防和及时发现现在执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为,在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度:如将现金出纳和会计核算分离;将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3. 凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面,根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度,有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面,凭证都经过签名或盖章,一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管,设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易,经专人复核后记入相应账户,并送交会计和结算部门,登记后凭证依序归档。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触,采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施,以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度,并配备了必要的设备和专职人员,从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

(六) 内部稽核控制(监督)

公司实行了内部审计制度,对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督,并提出改善经营管理的建议,提出纠正、处理违规的意见。

(七) 风险管理机制

公司自管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性,并将风险管理体现到了各种日常管理之中,建立了全面预算管理制度、成本管理制度、安全生产管理制度、客户管理制度、应收账款管理制度、计算机信息系统管理制度、财务信息系统管理制度、生产计划管理制度、法律事务管理制度、突发事件管理办法、信息与情报管理规定等等与风险管理直接或间接相关的制度。

公司的风险管理机制包括全公司上下风险意识的培育、风险的识别、风险分析与评估、风险承受能力分析、风险应对措施及风险管控措施的监督与反馈等等。

公司尚未设立专门的风险管理部门,公司管理层将根据公司的发展情况及面临的市场变化随时评估和分析是否需要设立专门的风险管理部门,以强化风险管理。

四、内部控制制度的实施情况

(一) 基本控制制度实施情况

1. 公司治理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定,履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”,具有独立完

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》规定的程序进行,及时披露相关信息,公司董事会、监事会能够独立运作,客观、公正地行使表决权,确保所有股东的利益。

2. 日常管理方面

公司内部审计部门对公司各项规章的执行情况进行监督检查,并直接向董事会报告。公司管理层定期召开业务活动分析会,对公司各项业务的计划完成情况进行讨论分析,发现问题,及时纠正。公司每年年初对上年各部门的工作完成情况进行业绩考核与评价,作为年终奖励与惩罚的依据。

3. 人力资源管理方面

公司以公开招聘为主,坚持“公开、平等、竞争、择优”任用、培训、考核、奖惩的人事制度管理。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制,通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性,形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制,从而有效提升工作效率。

(二) 重要的管理控制方法

1. 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标,主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。

2. 市场营销管理

销售部门通过日常的营销活动和各种大众传播媒体及市场调查,广泛收集国内、国际市场供求信息,了解掌握国内国际市场销售价格,根据国际、国内市场不同品种市场供求关系,制订出切实可行的价格调整方案,引导公司及时调整生产经营计划。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围,严格审核和控制成本费用支出;及时完整地记录和反映成本费用支出;正确计算产品成本和期间费用;建立健全全员目标成本费用管理责任制;强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核,综合反映经营成果;为经营决策提供可靠的数据和信息;不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用,提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式,由财务部牵头,各职能部门归口负责、定额管理。

(三) 资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《货币资金管理制度》、《存货管理制度》、《物资出入库管理规定》、《无形资产管理制度》、《资产清查制度》、《废料管理制度》、《设备管理制度》、《车辆管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制,采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施,定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查,按照公司制定的各项管理制度的规定合理地计提资产减值准备,并将估计损失,计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

(四) 投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限,并建立了严格的审查和决策程序。

(五) 公司风险识别与应对

公司面临的主要风险因素包括:业务经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、政策性风险、法律风险和管理风险等。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 业务经营风险

(1) 主要原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料为气动液压电器元件、钢材、铸件等。虽然目前这些原材料价格比较稳定,但不能排除受国家政策或生产厂家供应等因素的影响,而使价格产生一定程度的波动,从而影响公司的制造成本,对公司的盈利能力产生不利影响。

对策或措施:从公司外部而言,为保障原材料供应,本公司与国内供货厂家建立了长期良好的业务关系,以确保原材料供应数量及质量的稳定性,同时公司逐步拓宽采购渠道,选择多家供货商,以化解风险;从公司内部而言,通过加强管理,优化设计,提高原材料利用率,以达到消化原材料风险的目的,保持企业优势。

(2) 产品价格风险

本行业竞争日趋激烈,导致国内外市场上电机绕组设备产量及价格波动对公司预期收益可能产生一定的影响。另外,原材料、人工成本的上涨,将对公司的价格产生影响。

对策或措施:公司将采取品牌定价等策略,逐渐提高产品科技技术含量,提高产品的自动化程度,保持产品价格的稳定性,同时结合企业内部的挖潜、节流、加强人员培训等措施,以达到降低生产成本,提高劳动生产率等目的,对具有价格优势的产品,加强售前、售中、售后服务。从改进设计、工艺入手,降低消耗,进一步降低成本,以消化价格变动带来的风险。

2. 财务风险

公司客户主要为大型电机制造企业,实力雄厚,信用记录良好,并与本公司保持着长期的合作关系。虽然公司目前应收账款回收情况良好,但随着营业收入的增长逐年上升,应收账款数额也将逐渐增加,如果客户经营状况发生重大不利变化,可能存在发生坏账的风险,进而影响公司财务状况。

公司主要产品电机绕组制造装备为非标产品,专用性强,单位价值较大,生产销售周期较长,在产品总量较高。但公司采取的都是订单式生产模式,在产品及库存商品绝大部分均由相应的销售合同、订单、预收款与之对应,历史上未出现过产品、库存商品大额损失的情况,公司存货也均为公司正常生产经营所需,不存在积压、滞销现象。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 技术风险

公司技术中心为山东省级企业技术中心和山东省电工专用设备工程技术研究中心。“中心”已形成了以专业研发人员为骨干的研发队伍,专职研发人员达43人,用于研究开发的专门场所内部基础设施配套齐全,设计室、检测实验室配备齐全,以上条件充分保证了研究开发的需要。“中心”现已成为集项目研发、信息管理、技术引进、科技人才培养、产品检测试验等为一体的多功能综合性技术研发机构。

公司已形成了对电机绕组装备产品的性能研究和生产技术开发的能力,产品获得了5项国家发明专利,36项实用新型专利,技术含量高,具有国际先进水平。但本公司员工待遇、住房、福利等方面条件相对经济发达地区来说存在一定的差距,存在技术人才流失及短缺的风险。

对策或措施:公司认为人力资源是公司发展壮大的第一要素,公司坚持“以人为本”的发展战略,对技术骨干逐步采取与市场接轨的薪金待遇,提供其施展自身才能的工作和生活环境,并建立相应的激励机制,使本公司的发展与员工的发展紧密相连。公司将进一步塑造团队精神,营造企业文化,提高员工待遇,不断吸引新的人才加盟,保障本公司人才队伍的稳定和壮大,建立起一支具备凝聚力和创造力的核心技术队伍,从而保持公司技术含量在国内同行业中的领先地位。

4. 市场风险

随着国内电机市场的扩大,国内对电机绕组生产设备产品的需求也随之大幅度增加,市场前景看好。但国内厂家纷纷扩大规模,不断加大技改和引进人才、提高产品质量和开发新产品,对公司构成一定的压力。

对策及措施:本公司将实施品牌战略,增强促销手段,搞好售后服务,进一步巩固和扩大市场占有率;针对国内、国际市场新的需求开发新产品,培养企业新的利润增长点,拓展国际市场;同时进一步提高产品质量,以保证在同行业竞争中的优势地位。

同时,公司将在国内进一步完善现有市场销售网络,扩建销售网点,全面革新广告宣传,探索新的销售方法,以质量取胜,不断提高本产品的品牌声誉,巩固和扩大国内市场。同时公司还将积极拓展国际市场,扩大市场覆盖面,从而分散本公司市场风险。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

公司还将加强市场调研,提高对市场需求变化预测的准确性;同时通过加强技术改造,提高产品技术档次和科技含量,适应产品市场需求发展趋势的变化,增强公司抵抗市场变化风险的能力。此外,公司今后在扩大产量和开发新产品时,将本着谨慎的原则,充分论证可行性,避免盲目扩大生产规模和上新产品、新项目带来的市场风险。

5. 政策性风险

本公司是国家高新技术企业,享受高新技术企业的所得税税收优惠政策。随着经济形势的变化,国家对宏观经济政策、产业政策和税收政策的调整将会对本公司造成一定的政策风险。本公司将通过加大对国家有关政策、信息的搜集和分析力度,用足用好国家可能给予的一系列优惠政策,为企业长远发展奠定基础。

6. 法律风险

公司管理层法律意识浓厚,日常经营管理能够严格按照《公司法》及相关法律、法规、行政规定进行规范管理。能够依法缴纳职工养老、失业、医疗等社会保险金,依法申报缴纳各项税款,生产的产品均符合国家有关产品质量标准。公司设有法律专员,并制定了《法律事务管理制度》来监督、规范公司的经营管理,防范法律风险。

7. 管理风险

(1) 技术流失的风险

公司核心技术是由公司技术研发与设计人员在消化吸收国内外技术资料、与用户进行广泛的技术交流以及多年实践经验的基础上获得的,主要表现为核心技术及制造工艺由公司技术研发与设计队伍整体掌握,并不依赖于某项技术、研发与设计人员。虽然公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度,与技术、研发与设计人员签署了《竞业禁止与保密协议》,防止核心技术外泄,并采取了核心人员间接持股等激励措施,保证了多年来技术研发与设计队伍的稳定。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 人才流失的风险

作为高新技术企业,公司拥有稳定、高素质的科研人才队伍对公司的发展壮大至关重要。虽然公司已经持续进行了技术人才的引进工作,并建立了一支由公司核心技术人员带头、结构合理、研发能力突出的研发人员队伍,但由于人才的引进和自身研发人员的培养是一个长期的过程,短期内,公司在新产品开发、新技术运用等方面仍会依赖现有核心技术人员。公司创造各种条件留住人才,人员极为稳定,自公司成立以来没有一名核心技术人员从公司离职。

(3) 管理团队管理风险

公司组织机构健全,领导班子年富力强,资源配备充足,具备了研究、开发新产品的软件和硬件设施,具备了与大批量规模化生产相适应的强大营销网络、技术实力和完善的质量管理体系,现已形成了完善的约束机制,保证公司运营安全有效。

8. 公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善,对外开放的不断深入,公司面临的机遇越来越多,同时风险会越来越大。公司管理层认识到:作为企业,机遇与挑战同在,风险不可避免,只能加强管理,公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益,力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标,公司拟按财政部发布的内部控制规范文件,结合公司的规模和业务等方面的实际情况,进一步完善公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

五、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关,能依据《公司法》和《公司章程》的规定,认真履行职责,定期召开监事会,对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(2)内审评价。公司设有审计部,内部审计人员独立行使审计监督权,对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查,对违反财务会计制度的行为进行处罚,确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价,对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度,对于未遵守内控制度的情况及发现的问题,分别向上级作出解释并采取相应的措施。

2. 控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度,公司经营规模逐年扩大,施工量逐年增长,呈现较好的发展态势,管理水平进一步提高,实现了质量和效益的统一。通过加强内控,保证了施工工程的质量,也促进了技术创新,有力地提升了公司的综合竞争力,为公司的长远发展奠定坚实的基础。

综上所述,公司管理当局认为,公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全了完整的、合理的内部控制制度,总体上保证了公司生产经营活动的正常运作,在一定程度上降低了管理风险,并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

六、完善内部控制制度的有关措施

由于内部控制具有固有的限制,难免存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题,不断改进、充实和完善。

七、下一年度内部控制有关工作计划

本公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求,能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务活动的健康运行及对国家有关法律法规和单

山东中际电工装备股份有限公司内部控制自我评价报告

2011年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

位内部规章制度的贯彻执行提供保证,并能够通过全面信息化,运用信息化管理工具,不断提高公司的内控水平。对于目前本公司在内部会计控制制度方面存在的薄弱环节,本公司拟采取下列措施加以改进提高:

1、进一步完善本公司内部控制结构,对公司内部控制程序进行治理和补充,以完善公司管理制度、部门工作职责及岗位责任制,使相关内部控制程序系统化。优化人力资源管理、优化企业核心流程。

2、进一步完善内部审计制度,加强内部审计人员的配备,有效开展内部审计工作。

3、进一步细化各职能部门的职责和权限,确保各部门相互制约、相互监督。

4、在完善经济责任考核制度的基础上,进一步强化执行符合本公司实际情况的计划与预算管理制度,采取预算管理有效措施,分解成本费用指标、落实成本费用责任主体,细化和完善成本核算,及时跟踪与分析成本费用完成情况,控制差异、降低成本费用,提高经济效益。

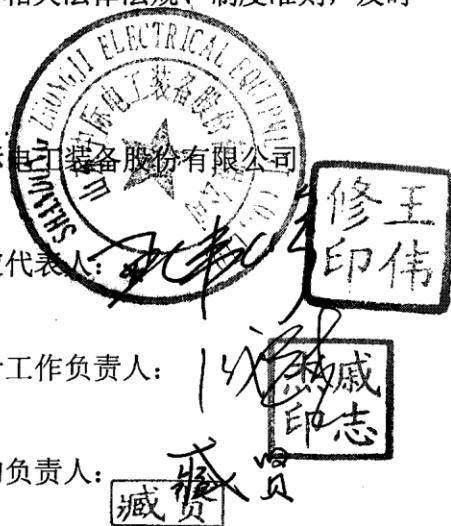
5、加大力度开展相关人员的专业培训,定期组织学习相关法律法规、制度准则,及时掌握新的信息和新的知识,不断提高公司员工综合素质。

山东中际电工装备股份有限公司

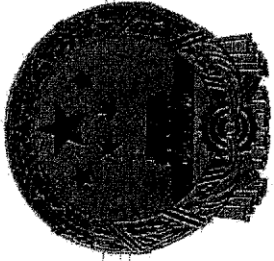
公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



2012年2月2日

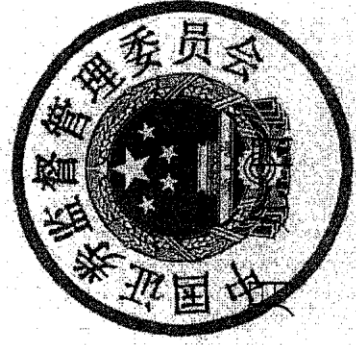
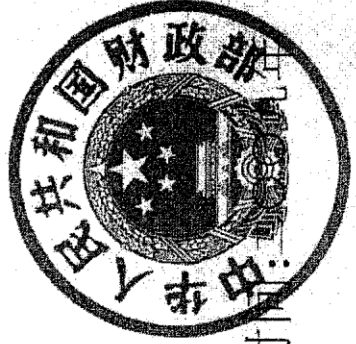


证书序号：000036

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



发证时间：二

证书号：16