

安徽皖维高新材料股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评价报告

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会对内部控制报告真实性的声明

建立和完善符合现代管理要求的内部控制是安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法、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，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，将立即采取整改措施。公司按照中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（上市部函 [2011] 031 号）的要求，积极开展内部控制建设工作，并根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司内部控制制度和评价办法，对公司内部控制的有效性进行了自我评价。

二、公司内部控制的总体情况

内部控制制度是约束企业内部组织、人员进行经营活动的行为规范，强化制度建设是企业生产经营稳定、规范运行的保证。为此，公司成立了内部控制实施工作领导小组及工作办公室，制定了《内部控制规范实施工作方案》，以现有电子信息控制系统为平台，强化 ERP 集中管控模式，以财务、设备、物资、质量、项目、生产“六大模块”为基础，进一步优化公司管理机制，形成以财务为中心的“人、财、物、产、供、销”一体化管理体系，逐步建立与上市公司管理模式相适应、满足公司业务发展特点、符合监管要求的内部控制体系。

为促进公司规范运作，保障公司持续、快速、健康发展，公司还聘请了内部控制体系建设咨询机构，根据《公司法》、《证券法》及财政部等五部委联合发布

的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》的相关要求，结合公司实际情况，对公司各项经营活动、投资活动、管理制度等进行了系统的检查和梳理，查找缺陷和风险，制订控制措施，编制完成公司的内部控制管理手册，健全和完善公司内部控制体系，制订考核细则，认真监督考核，保证财务报告信息真实，促进公司规范运作。

三、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

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、规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。

4、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、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应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、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

四、内部主要内控制度及实施情况

（一）内部控制环境

1、公司内部控制的组织架构

在公司治理方面，公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他有关规定的要求规范运作，提高公司法人治理水平。公司建立了较为完善的法人治理结构，先后制定和修订了《安徽皖维高新材料股份有限公司章程》及《安徽皖维高新材料股份有限公司股东大会议事规则》、《安徽皖维高新材料股份有限公司董事会议事规则》、《安徽皖维高新材料股份有限公司监事会议事规则》、《安徽皖维高新材料股份有限公司总经理工作细则》、《安徽皖维高新材料股份有限公司独立董事制度》等一系列规章制度，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定。

公司全体董事按照相关规定勤勉尽责、依法行使职权，监事会充分发挥了对董事会和管理层的监督作用，管理层严格执行股东大会和董事会的决定。公司的权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、有效制衡，能够科学决策、协调、规范运作。特别是由于独立董事制度的建立，对提高董事会科学决策水平、保证董事会规范运作、保护公司及全体股东的利益发挥了积极作用。

公司成立了薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会，各委员会充分发挥自身作用，遵循《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》的要求，积极向公司董事会提方案建议，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，促进公司法人治理结构的规范发展。

2、发展战略

公司总体发展战略就是以“十二五”规划为抓手，以科学发展观为指导，坚持以人为本，按照循环经济和低碳经济理念，以市场需求为导向，以经济效益为中心，以改革为动力，以技术进步为支撑，以建设“3331”工程为主线，优化资源配置、资本结构和产业结构，凸显多元化发展，开创国际市场，培育企业文化，实现员工收入与企业发展同步增长，将公司打造成为资本扩张型、规模效益型、资源节约型、环境友好型的世界同行业一流大型企业集团。公司坚定不移地巩固和发展化工、化纤、新材料三大主业，合理配置企业的各项资源，加大内涵改造，

通过兼并重组或新建优化产品结构，降低能源消耗，巩固和扩大现有产品的市场占有率，不断开发新产品，创新技术，培育以产品和技术为重点的企业核心竞争力。以广维、蒙维获取新的资源及利润源，促进总部发展，从而实现皖维和广维、蒙维三子公司的良性互动。由此形成了总部产业链延伸、广维生物质化工、蒙维煤化工组合发展的优势产业架构，使公司步入良性发展的快车道。

3、人力资源

人力资源是公司可持续发展的重要条件之一，建立切合公司实际的人力资源激励机制是吸引、留住、开发人才的重要体制，公司采取内部强化培养和外部招聘等方式，吸纳各类优秀人才。公司实行了全员劳动合同制管理，制定了《员工劳动合同管理规定》、《岗位绩效管理制度》、《员工教育培训管理办法》、《员工带薪年假管理规定》、《员工奖惩办法》等一系列人力资源管理制度，对公司的人才引进、员工管理、薪酬激励、人力资源开发等工作进行规范，为公司的发展提供人力资源保障。

为适应公司业务发展的需要，制订了《录用人员管理暂行办法》。通过多种形式公开招聘，从录用形式，程序以及新录用人员管理等方面进行了规范，增强了对人才的吸引力度，拓宽了用人视野，有利于激发职工学技术、学文化的热情。本着尊重知识、尊重人才成长的规律，结合公司经营特点，制订了《教育培训管理暂行办法》，把职工应知应会考试考核成绩与本人的收入、岗位竞聘、晋升相挂钩，建立公平、公正、规范的职工教育工作评价考核机制。在人力资源开发方面，公司遵循“精干高效、人尽其才、才尽其用”的原则，以岗位培训为重点，努力提高员工的综合素质和操作技能能力，加强基层管理人员培训，努力提升基层管理水平。

4、企业文化

企业文化建设的核心价值，在于建立起符合全体职工共同认知的企业价值观和共同愿景，并以此凝聚全体职工的共同力量来完成企业的工作目标。2011年，我们围绕建设“百亿皖维”的共同目标，大力开展了企业文化建设，始终坚持以企业文化作为促进改革发展的助推剂，通过挖掘、凝聚，最终确定“弘德、进责、笃严、求新”为内核的新企业精神，落实以员工为本、全心全意依靠员工办好企业的理念，追求改革与发展并重，成果与投资者共享，弘扬皖维四十年发展所积

累的优良传统，创建 公平正义的管理环境、创建严格扎实的工作作风、创建惜福感恩的思想境界、创建求职创新的精神追求，努力塑造皖维的核心价值观，使之融入到企业的管理制度、技术创新、产品质量、企业发展战略等各个方面，不断提高企业的核心竞争力。坚持利益关系和谐、干群关系和谐、地企关系和谐三个方面的有效结合，落实发展依靠职工、发展为了职工、发展成果惠及广大职工的发展理念，增强了企业发展的凝聚力、向心力，促进皖维和谐发展。

5、社会责任

公司建立和完善了与安全生产、产品质量、环境保护与资源节约、员工权益相关的流程文件和制度，对于公司完成节能减排任务，实现与社会、环境的全面协调和可持续发展具有重要促进作用。公司披露了详细的社会责任报告，此处不再赘述，敬请各位股东阅读《安徽皖维高新材料股份有限公司 2011 年报社会责任报告》。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合公司所属行业特点，建立、健全完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急各项风险的应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究制度，有效的控制各项潜在风险。

2011 年，公司在抓好内部管理的基础上，大力推进节能减排，实施节能技术改造，改进生产运行方式，调整产品结构，创新管理举措，使节能降耗取得明显成效；抓住金融危机带来的有利于推进低成本扩张的难得机遇，南下广西，北上内蒙，积极探索，稳步实施产权多元化制度改革，加强公司“总部经济”控制力，推行精细化管理，努力提高企业管理水平，着眼建立“定位准确、责权明晰、流程顺畅、组织严密、管理科学、规范高效”的管控体系，充分发挥公司本部在企业发展战略、人力配备、技术研发、市场配置、资金调度、财务审计的中心地位，有效的规避和控制风险，建立和健全风险防范体系。针对母、子公司管控中可能存在的风险，按照风险评估的四个程序即目标设定、风险识别、风险分析、风险应对，逐一进行了风险评估，公司专门制订了风险应对策略，完善了相关的内控措施，制定、修订并下发《子公司管理制度》、《关联交易管理办法》、《子公司资

金使用管理办法》，通过在内部控制实际执行过程中对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险等进行持续有效地识别、计量、评估与监控，确保公司经营目标的实现。

针对公司生产经营中出现的问题，公司坚持每周二召开生产经营调度会，每周六召开高级管理人员会议，对每周发生的新问题、新情况进行研究和寻求最佳解决方案，以保证生产经营正常、有序、稳定运转，真正做到风险防范。同时公司在原有的各项制度及现行的 ERP 业务流程基础上进行了梳理、并认真进行了分析与评估，从采购、生产、销售、财务几方面不断完善内控制度的总体框架和管理模式，初步整理出包括 ERP 现有模块在内的 97 项制度及 177 项业务流程，为公司实现依法制企提供了制度保证。

（三）控制活动

公司结合风险评估结果，通过建立健全各项管控制度，对货币资金、筹资、采购与付款、实物资产、成本费用、销售与收款、工程项目、对外投资、担保等经济业务活动的控制。

1、货币资金管理：公司根据《现金管理暂行条例》，对货币资金的收支和保管业务建立严格的授权批准程序，内部审计部对财务部门岗位设置和人员分工进行不定期检查，检查实际办理货币资金业务的不相容岗位是否分离，相关机构和人员相互制约、加强款项支付的稽核，确保货币资金的安全。

2、筹资管理：公司本报告期加强对筹资业务的管理，实行集团财务集中管理统一资金调度和运作，合理确定筹资规模和筹资结构，选择发行中期票据及非公开发行股票的筹资方式，降低公司资金成本，严格控制财务风险，确保筹措资金的合理使用。

3、采购与付款管理：为了加强采购与付款的内部控制，规范采购与付款行为，防范采购与付款过程中的差错和舞弊，公司制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司采购管理制度》，根据生产经营的特点，合理规划采购与付款业务机构和岗位，建立和完善采购与付款的控制程序，强化对采购订单、审批、采购、验收、付款等环节的控制，实行集团物资采购统一管控模式，做到比质比价采购、采购决策透明、堵塞采购环节的漏洞。

4、实物资产管理：公司为了加强对实物资产的管理，制定了《安徽皖维高

新材料股份有限公司仓储物资管理制度》、《安徽皖维高新材料股份有限公司固定资产规章制度》，建立实物资产管理的岗位责任制度，对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，防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和流失。

5、成本费用管理：公司为了推行精细化管理，努力提高企业管理水平，制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司成本费用管理制度》，建立精确定位、精益求精、细化目标、量化考核的管理体系，制定成本费用标准，分解成本费用指标，控制成本费用差异，考核成本费用的完成情况，落实奖罚措施，降低成本费用，提高经济效益。

6、销售与收款管理：根据化工行业市场状况及公司产品特点，为充分调动经销人员的积极性、扩大公司产品的市场占有率，公司制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司产品销售制度》，制定了适合本企业的销售政策，明确定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员相关的职责权限等内容，强化对商品发出和货款收回的管理，避免或减少坏账损失。

7、工程项目及对外投资管理：为规范公司的投资管理行为，公司根据《公司法》、《安徽皖维股份有限公司公司章程》，制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司项目管理制度》及《安徽皖维高新材料股份有限公司对外投资制度》，制度中明确工程项目从立项至决算的整个流程管控方法、相关机构和人员的权限职责，加强工程项目的预算、决算、招标、投标、评标、工程质量监督等环节的管理，防范工程施工过程中的舞弊行为。对外投资管理上，立足谨慎性对外投资，抓住市场机遇，利用本公司产品及技术优势，南下广维，北上内蒙，扩充产品市场占有率。

8、担保管理：为规范公司的担保行为，公司制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司公司章程》、《安徽皖维高新材料股份有限公司股东大会议事规则》、《安徽皖维高新次啊料股份有限公司董事会议事规则》对担保等事项的授权、执行与记录做出规定，明确担保原则、担保标准、担保条件、担保责任等相关内容，加强对担保合同订立的管理，及时了解 and 掌握被担保人的经营和财务状况，防范潜在风险，避免和减少可能发生的损失。

（四）信息系统与沟通

信息与沟通是公司及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内部、外部之间进行有效沟通。2010年，公司继续完善多渠道的沟通机制，每周六上午集中汇报和解决管理过程中出现的问题；公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用ERP系统、内部局域网、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。

同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

(五)对控制的监督

内控建设是一个漫长的动态过程，不可能一蹴而就，需要长期不懈的努力。报告期内公司管理层结合公司现状，根据成本效益原则，设计短期、中期和长期的内控目标，并认真落实各阶段所应达到的目标，不断地总结经验，完善内控体系。公司董事会通过审计委员会和内部审计部，采用多种方式通过专门人员开展内部控制的监督检查工作，通过对公司总部及各控股子公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，降低公司经营风险，优化公司资源配置。

按照独立运行、相互制衡的原则，报告期内公司监事会对公司财务收支、经济活动、重大关联交易行为、各子公司分公司和部门内部控制制度执行情况进行定期或不定期的监督检查，对董事和高级管理人员执行公司职务行为时是否侵害公司利益进行全面监督；对重要关键部门采取突击检查形式进行审计，以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循；在总经理领导下的内部控制管理评审会议，定期对公司内部控制制度执行情况进行分部门、分环节进行评审，年度对内部控制制度执行情况进行全面评审，并撰写管理评审报告。经检查确认，公司的内部控制制度按照既定制度执行且运行良好，公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。报告期内未发现内部控制制度存在重大缺陷及其实施过程中出现的重大风险。

五、2011年度内部控制缺陷及异常事项的改善进展情况

2011年下半年，由于宏观经济形势和货币政策收紧的影响，市场资金紧张，经营活动收到的销售款中现金少承兑汇票多，而支付员工薪酬、上缴税款等又必须使用现金，因而造成了公司的现金周转困难；加之8月份巢湖市行政区划调整引起几大市级国有商业银行归属变化，信贷审批暂停，资金只收不贷，更进一步地加重了公司的现金压力。公司为保障生产经营活动的正常进行，自募集资金专户中调剂了部分闲置募集资金用于生产经营活动的临时应急周转，累计调剂资金总额人民币14,531.1万元，2011年12月31日前已累计向专户归还资金人民币7,231万元，其余资金人民币7,301万元也于2012年1月17日前全部归还专户。

六、内部控制自我评价

（一）公司内部控制的总体评价

公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和自身实际情况，建立了较为完善的内控体系。公司的内部控制体系涵盖了公司经营各环节，并能够顺利实施，实现各环节间的有效制衡，较好的防范和控制了内外部风险，保护了公司资产的安全和完整。报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（二）董事会的自我评价

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制评价指引》及监管部门的要求，对本公司截至2011年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了评价。

董事会认为：公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，不存在遗漏；内部控制运行有效，不存在重大缺陷。在内部控制自我评价过程中未发现与财务报告及非财务报告相关的内部控制缺陷。本报告已于2012年4月6日经公司五届十二次董事会审议通过。本公司聘请了华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司内部控制进行签证，并出具了内部控制签证报告。

二〇一二年四月六日