

深圳和而泰智能控制股份有限公司
内部控制鉴证报告



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

SHENZHEN PENGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼
ADD: 7/F, A BLOCK UNION SQUARE, NO. 5022 BINHE
ROAD, FUTIAN DISTRICT, SHENZHEN

邮编:518026 电话:(0755)-83732888 82203222 传真:(0755)-82237546 82237549
PC:518026 TEL:(0755)-83732888 82203222 FAX:(0755)-82237546 82237549

内部控制鉴证报告

深鹏所股专字[2010]029 号

深圳和而泰智能控制股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“和而泰公司”）管理当局对内部控制的认定报告进行了鉴证。

一、内部控制的固有限制

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未能被发现的可能性。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，现行有效的内部控制制度并不表示在未来期间必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。因此本报告不应作为和而泰公司未来内部控制及经营管理的保证。

二、管理层对内部控制评审及认定的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并认定其有效性是公司管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对和而泰公司内部控制认定的公允性发表鉴证意见。

我们的鉴证是依据《内部控制审核指导意见》和《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》进行的。我们按照规定执行鉴证业务。我们的鉴证工作主要是在财务报表审计时考虑与财务报表编制相关的内部控制，采取了询问、对有关数据实施分析、按照财政部《内部会计控制规范》的基本规范及相关具体规范的标准进行比照检查等我们认为合理的检查程序，我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

四、鉴证意见

我们认为，和而泰公司按照财政部《内部会计控制规范》的基本规范及相关具体规范的标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

五、提请关注的事项

本报告仅供和而泰公司本次公开发行股票使用。因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件 深圳和而泰智能控制股份有限公司管理当局对内部控制的认定报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



附件

深圳和而泰智能控制股份有限公司管理当局 对内部控制的认定报告

一、公司概况



深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市工商行政管理局批准，于 2007 年 12 月 4 日成立的股份有限公司，持深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301103031787 的企业法人营业执照。公司注册地址：深圳市南山区高新南区科技南十路 6 号深圳航天科技创新研究院大厦（D 座 1001-1011/D703-704/D310-311）。企业法定代表人：刘建伟；注册资本：人民币 5000 万元；经营范围：计算机、光机电一体化产品、家用电器、各种设备、装备、机械电子器具及其控制器的软硬件设计、技术开发、技术服务、销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业；自营进出口业务，以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目），普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2012 年 9 月 30 日）。

二、公司内部控制制度总体评价

公司严格按照《公司法》的有关规定，建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层的运作规范，各自职责分工明确。

公司根据自身的实际情况，为保证公司经营活动的顺利进行，控制经营风险，保护公司资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证会计资料真实、合法、完整，建立了一套完善的内部控制制度，并在实际工作中有效执行。

（一）已建立的公司内部控制制度基本达到了以下目标：

- 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、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公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制遵循了以下的基本原则：

1、全面性原则：内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

2、合法性原则：内部控制制度符合国家有关的法律法规和本公司的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；

3、协调性原则：内部控制制度保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约，相互监督；

4、经济性原则：内部控制制度的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

5、时效性原则：内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司内部控制制度概况

现就内部控制的三个构成要素——控制环境、会计系统和控制程序，对公司的内部控制建设进行自我评价。

（一）控制环境

控制环境反映了管理当局和董事会对内部控制及其重要性的态度、认识和行动，它是增强或弱化各种方针政策、组织效率和各种因素共同作用的一种氛围。控制环境的好坏，直接决定着其他控制能否实施以及实施的效果。本着规范运作的基本思想，公司积极创造良好的控制环境，主要表现在以下几个方面：

1、内部控制结构

(1) 法人治理结构

公司已建立了较为完善的法人治理结构。按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳和而泰智能控制股份有限公司章程》等的规定，结合公司实际经营特点，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列的规章制度，明确了股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行监督和管理。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，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；形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。公司还建立了《独立董事制度》，聘请了独立董事，对公司进一步规范运作起到了良好的作用。

(2) 公司组织结构

公司由总经理全面主持公司日常生产经营和管理工作，聘任的高级管理人员均具备一定的学历和管理经验。公司贯彻不相容职务相分离的原则，合理设置内部机构，科学划分职责权限，各部门权责分明，形成相互制衡机制，确保控制措施的有效执行。公司已成立审计部，指定专门人员负责公司内部稽核，保证相关内部控制制度的贯彻实施。

2、经营管理的观念、态度与风险控制方法

公司在管理方式上强调制度、程序管理，注重风险的防范和运行的安全，追求稳中求进的风格。

(1) 公司经营方针、经营宗旨

公司经营方针是：建立学习型组织，努力营建技术进步、质量管理、成本控制三大动态体系，充分整合上下游资源，打造核心竞争力，在国际分工中担当重要角色。

公司的经营宗旨是：致力于高科技产业的研发，振兴民族科技。

公司始终坚持“以人为本；技术领先；快速反应；以好的质量和交付赢得客户的信赖”的质量方针；秉承“始终如一地把员工的健康和安全放在第一位。预防为主，减少事故的伤害，杜绝职业病的发生，努力创造良好、健康的工作环境、提高员工的职业健康安全意识”的健康安全方针；建立“提高环境意识、遵守法规及相关方要求；通过管理和技术创新，确保有害物质符合法规及顾客

要求；实现产品、人、环境和谐共存；实施污染防治，并可持续发展”的环境方针；以市场为导向、以客户为中心的思想观念，持续为客户提供优质的产品和服务，将控制企业风险作为公司发展、服务社会的根本保障。

（2）公司对待经营风险的态度和控制经营风险的方法

公司管理层面面对国际、国内各方竞争者日益激烈的竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，在积极发展新客户、拓展新市场新业务的同时，谨慎理财，量入为出，最大限度地降低了经营风险。相关经营风险及对应措施如下：

A、应收账款回收风险的对策

风险：公司所处行业结算货款一般采用月末对账、30-90 天后支付货款的结算方式，这种结算特点决定了公司应收账款金额较大，所占资产比例相对较高，若发生金额较大的呆坏账，将对公司正常经营产生不利影响。

对策：公司首先在客户项目评审中把关，选择的主要客户均为国内外知名企业，其经营状况良好，信誉度高，过往款项回收情况良好，近年无该类坏账产生，且公司对应收账款已计提了较为充足的坏账准备；公司在销售过程中非常重视应收款项的风险控制，成立了应收账款项目管理小组，定期对各客户的应收账款进行动态跟踪，一旦发现某客户回款异常，公司将马上停止供货，直到款项收回。

B、国家财税政策变化引起风险的对策

风险：由于公司为高新技术企业，同时具有进出口经营权，在享受了深圳市地方政府的税收优惠政策的同时，也享有出口退税的税收政策。因此，如果国家调整或取消税收优惠政策和相关出口退税率，将给公司的经营成果带来一定的影响。

对策：①高新技术产品一直都是国家所支持并鼓励的，所以公司的经营方向只要符合国家产业政策的调整方向，受政策影响因素将会小一些；②如果国家出口退税政策有所调整，影响目前出口产品退税率，公司将加强对外出口产品竞价的核算，以降低退税率调整影响。公司实行产品加成定价，由于公司有很强的议价能力，保证了公司毛利率水平持续增长。

3、经理层的职业道德、诚信及能力

公司总经理由董事会授权，对公司内部控制制度的建立、实施、监督、完善负责。总经理授权公司各业务部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人力资源等授权范围内行使相应的经营管

理职能。因此，公司对各经理层都有相应职业道德、诚信、能力方面的要求并给予考核，在体系文件和内控文件中明确规定了其岗位职责，每月由各经理层先针对已完成的工作事项做出报告交总经理，由总经理给出上月工作总结的综合评定，对其工作能力和诚信等做出考核，对判定已不符合其职能岗位要求的经理给出解聘要求。

4、员工素质及权责划分

公司所有职员的录用都经过了人力资源部、需求部门、总经理的层层素质考核，填写了《员工录用考评表》，保证了所录用人员的素质、技能符合岗位要求。公司对所有岗位都进行了权责划分及职能定位，要求其在授权范围内履行岗位职责。

5、信息沟通体系

公司建立了适当的沟通体系，以确保公司内部各层次和职能对管理体系的有效性和相关的内部信息进行沟通、与外部相关方的沟通联络能有效进行。通过会议方式、书面方式（联络单、报告、黑板通知等）、口头方式（电话、面谈等）、媒介方式（声像资料、电子邮件、内部网络等），完成外部及内部信息的沟通，由行政部、综合管理部、体系管理部收集和处理相关信息，由体系管理部完成信息的管理。

（二）业务控制及会计系统控制

（1）管理机构治理方面

本公司建立了健全的制度管理体系，已全面推行制度化的规范管理，制定了完善的公司管理制度，其中包括质量管理体系、经营管理制度、业务管理制度、会计核算制度、财务管理制度、人力资源管理制度、行政管理制度等。

（2）管理体系控制

本公司已通过TS16949：2002/ISO9001：2000质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证；已率先引入推广6SIGEMA、FMEA等国际先进的管理办法，形成了充分、适宜的体系文件。体系文件由质量手册、程序文件、基础文件（含基础规范、质量表格、质量记录等）三部分组成。公司的质量管理体系覆盖了公司管理层、所有部门、子公司以及各主要业务环节。

（3）主要业务流程控制

本公司在进行规章制度建设、工作程序的规范化的同时，积极应用信息技术改造内部业务流程和工作程序，应用 ERP 等信息技术支撑销售系统、生产管理系统、财务管理系统、质量控制系统、人力资源管理系统、采购管理系统，促进了公司管理创新，工作及生产效率全面提升，产品质量稳步提高，可比产品成本降幅较大。

①经营管理：公司制定了《绩效管理制度》、《预算管理制度》，确定年度经营目标、管理目标，明确各级机构管理职责和管理权限，并规范各项经营管理活动的业务流程。通过预算方案，将年度目标、指标层层按月分解到各职能部门的每个人，使得人人肩上有指标，并按《绩效管理制度》按月进行考核，确保年度各项目标的实现。

公司制定了《资金使用计划制度》、《货币资金的内部控制制度》、《现金管理制度》、《银行存款管理制度》、《借款管理制度》、《筹资管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列资金管理制度，对经营活动过程中资金筹集及运用进行规范，确定了不同部门与岗位的职责与权限，既保证了公司的资金在统筹调配范围内运用，又保证各部门充分发挥自身的主动性与创造性来节约资金成本，同时保证大额资金的安全。

在经营管理方面，公司不仅仅通过“硬”的企业制度来规范企业行为，同时还非常注重通过“软”的企业文化来推动企业持续健康发展。公司创办了《和而泰家园》墙报和内刊，形成了“敏锐敏捷，认同认真”的企业精神，注重对市场的追求和客户的满意度，强调员工与企业间共同的关系。通过公司企业文化建设，以公司的经营理念、价值观和行为准则统一了广大员工的思想行为，提升了企业的凝聚力和竞争力。

②业务管理：为规范公司各项业务流程，明确各部门的管理职责，公司在研发、供应、生产、销售等方面制定了相应的制度。

A、研发方面的内部控制

公司制定了《项目立项管理办法》、《研发用料管理办法》、《研发物料仓管理办法》、《代用物料管理办法》、《样机领用管理制度》、《小批量试产管理办法》等制度，规范了研发各环节的操作流程，明确了各岗位职责，控制了研发成本。

B、采购与付款循环方面的内部控制

公司制定了《供应商管理办法》、《物料组织管理办法》、《采购管理办法》、《采购付款管

理办法》、《材料涨价审批管理办法》等制度，规范了采购各环节的操作流程。公司采购业务集中归集，由计划部门负责做出采购计划，采购部在授权范围内行使采购业务活动，避免重复采购、盲目采购和无效采购；采购业务在预先设定的规范的运作体系和分级授权的审核体系下进行，保证采购业务发生的合理性、计划性、有效性、经济性。

C、生产与仓储方面的内部控制

公司制定了《原材料试流管理办法》、《仓库管理程序》、《存货管理办法》等制度，对存货实行分类保管，对贵重物品、生产用关键备件、精密仪器、危险品等重要存货的保管、调用、转移等实行严格授权批准，且在同一环节有两人或两人以上同时经办。严格限制未经授权的人员接触存货，进入仓库管理场地。公司制造中心相关部门负责对生产现场的材料、低值易耗品、半成品、委托加工产品等物资的管理和控制，根据生产特点、工艺流程等，生产班组对转线存货的品种、数量等以及生产过程中废弃的存货进行登记。仓库保管员每日核对汇总当日的《送货单》、《入库单》、《退料单》、《领料单》，并在收发货物时及时将出入货物的数量登记在账本及卡片上；仓库录入员根据仓库记账联把当天的出入库货物严格按照类别、型号、规格、单价等与其对应编码记录到ERP系统中。保证了存货仓储业务的发生在预先设定的规范的运作体系和标准化操作流程指引下进行，以实现存货资产高效率周转，减少资金占用、资产沉滞和损失浪费。

在生产环节通过采用合理的组织结构形式以及相应的《原材料损耗管理办法》、《生产部物料管理办法》、《生产计划控制程序》、《订单制令制作及结案操作规范》、《外协加工控制程序》、《品质控制程序》、《产品返工/返修作业管理办法》、《异常成本考核管理制度》等一系列控制制度，提高了生产业务的管理效率；保证了生产计划的贯彻与执行；保证了与生产有关的业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的生产活动协调、有序、高效运行；加强内部控制，降低生产成本和费用；保证生产活动中对资产和记录的接触、处理均经过适当授权，维护公司资产的安全性。

D、销售与收款循环方面的内部控制

公司制定了《销售定价管理办法》、《应收账款管理办法》等制度，该制度对营销活动的全过程进行了规范，既保证营销活动符合公司的发展战略，又保证让营销中心各部门充分发挥自身的主动性与创造性。本公司下设营销中心，负责产品的销售和收款业务，通过建立销售与收款的岗位责任制，明确了相关部门和岗位的职责、权限，确保办理销售与收款业务的不兼容岗位互相分离、制约和监督。

③人力资源管理：公司制定了《招聘录用管理制度》、《考勤管理办法》、《绩效管理制度》、《培训管理制度》等制度，涵盖了招聘、薪酬、绩效、培训、员工福利等人力资源管理的全部方面。

④行政管理：公司制定了《办公用品管理规定》、《车辆管理规定》、《公文管理与沟通规则》、《合同管理办法》、《会议管理规定》、《客户来访接待手册》、《图书管理办法》、《公司网络管理细则》等制度，保证了公司行政办公秩序的正常有效运行。

（4）会计系统控制

本公司根据会计法，国家统一的会计制度及《内部会计控制规范—基本规范（试行）》，建立了适合本公司经营特点和管理要求的一系列内部会计控制制度，并设立了合理的相关会计工作岗位组织实施。本公司通过实施不相容职务相互分离控制的方法，不断完善会计人员岗位责任制度；通过充分发挥会计的监督职能，逐步完善相互制衡等方法，保证了会计资料真实、完整，保护了资产的安全完整，确保了国家的法律、法规和规章制度的贯彻执行。

A、制度规范建设方面

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计核算制度和财务管理制度，并制定了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。通过公司的上述制度和处理程序，加强了公司研发、销售、采购、生产、财务管理等相关环节产生的会计及记录的有效控制，会计电算化的应用和相关制度的有效执行，确保会计凭证与记录的准确性和可靠性。

B、会计机构及主管会计工作负责人的职能

主管会计工作负责人其主要职能为：全面负责公司财务工作；认真贯彻执行国家的财政税收法规和财经制度；制定公司财务管理、会计政策、会计核算等方面规章制度和实施细则；负责监督财务人员依据国家法律法规、公司各项管理制度的执行；负责公司财务预算和决算的制定、财务报告的审核和财务状况分析，为公司的经营决策提供有效依据；负责公司的税务管理、资金管理等重大涉财事项，协助公司完成重大财务决策。

会计机构的职能为：宣传和贯彻执行国家有关财务政策、法规制度；制定企业内部财务管理制度，监督检查财经法规和制度的执行情况；负责财务预算的编制、执行、检查和分析；进行会计核算，实行会计监督，依法计算缴纳国家税收；定期编报财务报告，如实反映公司的财务状况和经营成果，做到真实、准确、及时、完整；协助公司进行包括新产品开发、物资供应、产品销售、资本

运作、基本建设、设备购置及对外投资等方面的重要经营决策；负责资金的筹措及调配，确保资金安全；负责税务管理、税务筹划，确保公司的税务风险降低到最低；审核重大经济合同并进行合同执行情况的分析。

C、会计核算和监督

为加强财务管理工作，发挥财务在企业经营管理和提高效益中的作用，公司除根据经营流程制定了相关的财务管理制度外，还制定了可靠的会计核算制度、有效的内部会计报表制度、严格的核对制度、合理的会计政策和会计程序、科学的预算制度；做到了确认并记录真实的交易；及时且充分具体地描述了交易，且在会计报表上对交易作适当的分类；计量了交易的价值，且在会计报表上记录其适当的货币价值；确定了交易发生的期间，将交易记录在适当的会计期间；在会计报表中适当地表达交易和披露了相关事项。

D、财务管理

公司会计系统下设置财务管理部,配置财务管理人员 2 名, 该部门主要负责加强公司内部管理, 通过对公司内部控制制度执行情况的检查监督, 确保内部控制制度得到贯彻实行, 定期不定期对公司的内部控制及其他业务进行例行和专项检查, 保障公司规章制度的贯彻执行, 降低公司经营风险, 强化内部控制, 优化公司资源配置, 完善公司的经营管理工作。

（三）控制程序

为了保证目标的顺利实现，公司建立了相关控制程序，主要包括交易授权控制、职责划分控制、凭证与记录控制、财产保管控制、独立稽核控制等。

1、交易授权

经公司董事会、总经理授权，公司各业务部门在其规定的业务、财务、人力资源等授权范围内行使相应的经营管理职能。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。

A、一般授权：公司制订了人力资源管理、行政管理、成本管理、研发管理、项目管理、采购管理、生产管理、质量管理、销售管理等制度，并汇编成册，明确人力资源、行政、研发、采购、生产、销售等各个环节的授权；费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用报销程序，对费用报销、员工借款等业务按照权限由各职能部门负责人、财务部负责人、总经理审批。

B、特别授权：对于公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，公司根据《公司法》及相关法律和《公司章程》的规定，由董事会审议决定，超越董事会权限的，报股东大会批准。股东大会对董事会在公司投资、融资、担保等方面给予一定的授权。

2、职责划分

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的情况发生，首先规划了公司组织结构并进行了职能说明；其次建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，使组织的各组成部分及其成员明确自己在组织中的位置，了解自己拥有的权力、承担的责任、可接受的业务活动和行动规则等，所有部门各司其职又相互稽核，以防止差错及舞弊行为的发生。

3、凭证与记录控制

公司制定了会计核算制度，详细规定了会计记录的基本要求，确保会计信息真实可靠、内容完整。公司在经营管理过程中运用了 ERP 系统，因此在采购、生产、销售、会计和财务管理等各环节产生的凭证与记录基本准确，同时各部门在执行职能时相互联系和制约，使得内部凭证的可靠性加强；其他原始凭证根据公司相关管理制度在其授权范围内相互审核，杜绝了不合格凭证流入公司。会计电算化的应用和规章制度的有效执行，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

4、财产保管

为了保证公司财产的完整、安全，在账物分开管理时制定了货币资金管理、存货管理、固定资产管理等办法。

对货币资金、应收票据、存货、固定资产等建立了定期财产清查盘点制度。对各项实物资产从购建的审批权限、询价、订货到验收、入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。在记录、信息的使用上，相关权限与保密制度保证了各项记录和秘密不被泄露。

5、独立稽核

公司设置了两个层面的独立稽核机构，即内部独立稽核与外部独立稽核。

内部独立稽核由公司审计部专职人员执行，每季度执行一次全面稽核和检查，依据检查结果，确定整改方案，并坚决贯彻落实，除了每年定期的四次全面稽核外，日常不定期地对公司主要业务运作环节进行稽核与检查。公司每年组织两次由外部的管理顾问公司与财务审计机构的独立稽核工作，作为公司管理系统改善的外部推动力量，取得了良好的效果。

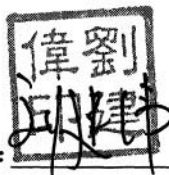
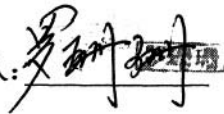
四、内部控制的监督

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司按《公司章程》的规定设立了内部审计机构，公司内部审计机构在董事会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。审计机构在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。

五、管理层对内部控制系统的完整性、合理性及有效性的自我评价

公司根据行业特点和实际经营情况，制定了一系列内控制度，符合当前公司生产经营实际情况，并保证了内控制度的有效执行，从而保证了公司经营管理的有序进行，在经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。公司董事会认为：公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性和有效性。在所有重大方面保持了与截至 2009 年 12 月 31 日会计报表相关的有效的内部控制。

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，以及经营环境、情况的可能的改变，公司须进一步建立健全和深化内控制度，并加强制度的执行和检查工作，确保内控制度得到有效执行。

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

日 期: 2010.01.20 日 期: 2010.01.20 日 期: 2010.01.20

企业法人营业执照

(副本) 副本1

注册号 440301103401091

名称 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
住所 深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼A701—A712
法定代表人姓名 饶永

注册资本 203万元

实收资本 203万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审计(查帐、验证)、会计咨询、会计服务、资产评估、证券、期货相关业务。



须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

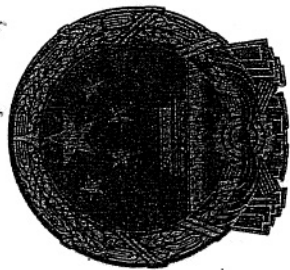
--	--	--	--

成立日期 二〇〇〇年四月七日

营业期限 自二〇〇〇年四月七日至二〇一〇年四月七日



2007年度已年检



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

主任会计师: 饶永

办公场所: 深圳市福田区滨河路与彩田路

交汇处联合广场 A 栋塔楼 A701-712

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44030048

注册资本(出资额): 203 万元

批准设立文号: 深注协字[1997]067 号

批准设立日期: 1997 年 10 月 15 日



说明

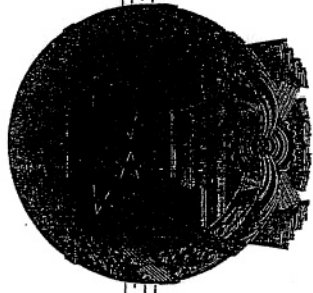
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇〇九年四月十日

证书更换时间: 二〇一〇年五月三十一日前

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000076

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
深圳市鹏城会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 59

发证时间: 二