

## 浙江苏泊尔股份有限公司

### 董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2011 年年度报告披露工作的通知》的要求，公司董事会依据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7 号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（深证上〔2010〕243号）对目前公司的内部控制制度进行了全面深入的自查，在认真审核公司现行各项管理制度并向公司各部门充分了解情况的基础上，本着客观、审慎原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评估，出具了关于2011年度内部控制的自我评价报告。

#### 一、公司基本情况

浙江苏泊尔股份有限公司（原浙江苏泊尔炊具股份有限公司，以下简称“公司”），是于2000年9月30日，经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市2000[24]号文批准，整体变更设立的股份有限公司。2004 年8月3日，经中国证监会证监发行字〔2004〕120 号文核准，公司采用全部向二级市场投资者定价配售的方式发行3,400 万股人民币普通股股票。经中华人民共和国商务部商资批〔2007〕649号文原则性批复和中国证监会证监发行字〔2007〕245号文核准，公司向SEB INTERNATIONALE S. A. S定向发行人民币普通股（A股）4,000万股。截至本报告期末，公司的总股本为57,725.2万股。

公司经营范围为厨房用具、不锈钢制品、日用五金、小型家电及炊具的制造、销售、技术开发；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》），电器安装及维修服务。

#### 二、公司内部控制的目的是基本原则

##### （一）公司建立内部控制制度的目的：

- 1、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，保护投资者合法权益；
- 2、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公司内部规章制度的贯彻执行；
- 4、保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司经营活动协调有序进行；
- 5、确保公司信息披露的真实、准确、完整和公正。

##### （二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则：

- 1、合法性原则。内部控制应当符合国家法律、法规和中国证监会和深圳证券交易所的有关规

定；

2、全面性原则。内部控制在层次上应涵盖公司董事会、监事会和全体员工，在对象上应当覆盖所有业务、管理活动和部门，在流程上应当渗透到决策、执行、监督和反馈等环节，做到事前、事中和事后控制相统一；

3、重要性原则。突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更加严格的措施；

4、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。

5、适应性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，能够为内部控制目标的实现提供合理保证，并随着情况的变化加以调整；保证公司内部工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，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；

6、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。

### 三、公司内部控制体系

#### （一）内部环境

1、**公司的治理结构：**根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，下设审计委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会。监事会对全体股东负责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

2、**公司的组织机构：**苏泊尔采用事业部制的组织管理模式，公司划分成总部、事业部和责任中心三个层次；总部设职能部门，是战略、投资和管控中心；四个事业部是经营管理中心；事业部下属营销、技术、基地等责任中心是执行中心，各责任中心各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互监督。

公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，进行必要的管理和支持。

3、**内部审计：**公司审计部直接对董事会审计委员会负责，在董事会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。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司以及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，并出具合理评价。

**4、人力资源政策：**人力资源是苏泊尔公司生存和发展的第一资源，也是公司最宝贵的财富。公司致力于培养符合苏泊尔企业文化的、高素质的、国际化和专业化的人才团队，构筑卓越的、可持续发展的的人力资源管理体系，使苏泊尔成为现有和未来员工的最佳工作地。公司注重能岗匹配的原则，围绕核心能力和领导力模型，开展系统的招聘、入离职、试用、调动、培养和培训、人才发展和继任、绩效管理和改善、薪酬福利和员工关爱等人力资源工作。

**5、企业文化：**苏泊尔的企业文化，是以《基本法》为载体，体现全体苏泊尔人共同的价值观念、创新精神、经营作风、规章制度和行为规范。苏泊尔文化的核心是“超越”，即“SUPOR”（SUPER）。公司一贯注重品质与创新，效率和效益。

## （二）风险评估

公司根据企业实际情况、行业发展特点及制定的战略方向，持续系统地收集相关信息，并由总裁办牵头，及时进行风险评估，力求准确识别与实现控制目标相关的风险。根据对可能性和潜在影响的理解，2011年公司辨别了九大风险并分析和采取了相应的控制措施。

**1、内部风险管控：**公司的人力资源部、财务部、工业发展部等部门分别对人力风险、营运财务资金安全、技术创新、安全环保等方面进行监控和管理实施，有效地应对和化解各种可能遇到的风险和困难。

**2、外部风险管控：**公司持续滚动开展对宏观经济以及行业运行情况的分析研究工作，积极调整公司策略以应对各种宏观经济形势下可能发生的变化和趋势。公司企划部、法务部与事业部相关部门等部门共同对危机公关和危机处理进行及时预警和快速响应，并负责相应的善后事宜，有效地应对和化解各种潜在的危机和突发状况，从而将危机对公司的影响控制在最小程度内。

## （三）控制活动

### 1、建立健全基本制度

**公司治理方面：**根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，在《公司治理准则》中明确了《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》、《关联交易决策制度》，并制定了《对外担保管理制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理制度》、《资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等重大规章制度，以保障公司规范运作，促进公司健康发展。

报告期内，公司董事、监事及各专门委员会委员构成和人数符合法律、法规的要求，“三会”及专门委员会运作规范，召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关议事规则的规定。

**日常经营管理方面：**公司制定了《基本法》总结发展历程中企业管理理念、思想、方法和经验；明确企业的使命、愿景、价值观及战略；引导员工观念、规范员工行为；建立了科学化、规范化的管理运营及控制系统。公司建立了年度战略规划和经营预算制度，月度经营分析会议制度和周例会制度的多层次的管理体系，为公司研究和制定发展战略提供依据和保障，对实际经营状况作出及时判断提供了保障和依据，并能够使各个部门和人员了解公司发展状况，认清工作重心，从而更好的开展各项工作。

**人力资源管理方面：**为明确人力资源工作流程化、制度化和透明化，公司进一步完善了《能力素质模型》、《人力资源制度》和《人力资源问与答》等制度、流程和相应表单。

公司以基本法为载体，深化宣导企业文化，持续强化员工核心能力建设；苏泊尔大学通过领导力课程培训、高管分享、教练辅导和名企交流等不同方式，促进苏泊尔中高层管理者领导力的提升，确保其实际能力与其职位所要求的任用能力保持一致。

**会计系统方面：**按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、较为完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程。编制了《会计核算基本前提及基本原则》、《会计科目核算制度》、《合并财务报表制度》、《外汇核算制度》、《收入确认制度》、《费用确认与计提制度》、《预算制度》、《定期报告编制手册》以及应收账款、应付账款、存货、固定资产、资金管理、借款及费用报销等方面的多个制度和操作规程。公司还通过 SAP 系统根据财务制度规范实施有效控制管理，确保会计凭证、核算记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

报告期内，公司各财务会计报告如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行了自己的社会责任与义务。

## 2、制定业务控制制度

**采购供应管理方面：**公司规划并设立了采购业务流程，制定并不断完善《合格供方管理守则》、《物料控制管理办法》、《采购控制程序》、《来料抽查管理办法》等，详细规定了存货的请购、审批、采购和验收程序，规定了应付账款和预付账款支付的手续。

**生产管理方面：**公司针对各生产部门职能，在各方面制定了多层次的制度或规程，要求员工按照作业规程操作，包括《设备操作规程》、《特种设备管理制度》、《各车间安全操作规程》、《质量检验制度》、《出厂检验操作规程》等。公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14000:2004 环境管理体系认证、OHSAS2001 职业健康安全管理体系认证、ISO10012:2003 测量管理体系认证、GB/T15496-2003/15497-2003/15498-2003 标准化良好水平（2A/3A）认证；并按照 IECQ QC080000（有害物质过程管理体系）相关条款进行管控。多体系的整合运行完善了管理职责、资源管理、产品实现及测量、分析和改进等一系列管理标准，规范了公司生产管理的职责、流程和控制标准。



**销售管理方面：**根据公司战略规划和经营指导方针，并结合公司薪酬制度、相关政策及实际情况，公司制定了《营销管理手册》，针对区域营销人员日常管理、营销人员岗位职能描述、营销人员绩效考核管理、营销人员培训与培养进行了详细的规定。《营销管理手册》有效提高了全体营销人员的战斗激情、鼓舞士气，为公司吸引和保留优秀员工，同时保证公司经营目标的实现和永续经营。

**资产管理方面：**公司制订了《现金及现金等价物管理制度》、《存货盘点及调节制度》、《呆滞料预防控制处理管理制度》、《固定资产审批制度》等一系列制度和规定。对现金、票据月度盘点，对银行存款月度对账，对存货和生产必须物料月度抽盘、半年度全盘，对设备等固定资产实施年度全盘，采取财产记录、实物保管、账实核对等措施确保财产安全。

报告期内，公司在采购、生产、销售、资产管理等生产经营的相关的制度、流程得到了有效的执行。公司生产经营活动规范、有序，全年实现安全生产，在绍兴、武汉二期项目、越南生产基地建设及生产，销售活动，苏泊尔生活馆的业务拓展等方面都较好的执行了现行的内部控制，全年未发生重大经营事故。

### 3、重点控制

**关联交易的内部控制：**公司在《公司章程》、《董事会议事规则》、《内部关联交易决策制度》中，对关联方和关联交易的审批权限和决策程序作出了明确规定，并在必要时提交股东大会审议，力求遵循诚实守信、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

报告期内，由董事会审议（关联董事回避）通过，并交股东大会审议通过了《关于公司与SEB S. A. 签署2011年关联交易协议的议案》，公司与SEB集团签订了总价预计在14.8亿人民币的关联交易协议；在第四季度审阅交易额之后，及时披露了超出年初预计的1.55亿人民币的同性质关联交易，并补充审议。此外，关联交易均按市场定价原则定价。

**对外担保的内部控制：**公司制定了《对外担保管理制度》，严格规定对外担保实行统一管理，非经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件，同时，也明确制定了对外担保的一般原则、担保条件、审批权限及控制等相关条款。

报告期内，公司未发生新的对外担保，截至报告期末无对外担保。

**募集资金的内部控制：**公司制定了《募集资金管理制度》，并根据监管机构的最新规定多次进行了修改，对募集资金的存放、使用管理、募集资金使用情况报告和监督管理等方面进行了明确规定，确保公司合规合法的做好募集资金的使用和管理，最大限度的保障投资者的利益。

公司2004年向社会公众募集资金39,428万元，截至2010年末已全部使用完毕；2007年向特定投资者定向募集资金70,463万元，截至本报告期末余额16,947万元。2011年度没有新增募集资金情况。

**重大投资的内部控制：**公司制定了《资产运用项目审批权限管理暂行办法》，规范资产运用项目审批权限的管理，并在办法里明确了董事会、董事长、总经理的审批权限以及审核监督的具体细则，在保障公司资产安全的同时，最大限度的提高资产运用效率和决策效率。

报告期内按计划进度向募集资金承诺投资项目越南基地、绍兴基地和武汉基地二期投出资金外；独资设立奥梅尼公司，注册资本 1,000 万元，均由本公司出资并拥有对其的实质控制权；独资设立上海销售公司，注册资本 500 万元，均由本公司出资并拥有对其的实质控制权。

**信息披露的内部控制：**公司证券部负责信息披露日常事务，并制定了《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》等，从信息披露的基本原则、内容、程序、责任划分、保密措施等方面做了明确规定。

报告期内，公司对外通过指定信息披露媒体向社会公众发布公司信息，并通过电话、邮件、各类媒体与投资者、研究机构、行业协会、中介机构、相关监管部门等进行沟通，及时了解外部对公司的看法和意见。总体而言，报告期内，公司内部信息管理和对外信息披露严格规范，内外部信息传递通畅，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时。

#### （四）信息与沟通

公司通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、办公网络等渠道，获取内部信息；通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

公司已经建立《文件管理制度》和《信息披露事务管理制度》等来规范内外部信息沟通。内部信息沟通方式包括面谈、电话、会议、邮件公告、内部群公告、共享网站、系统规范化设置等多种方式；并充分利用管理各层级职能确保信息获得适当理解。对外部人员，如投资者、媒体、业务合作伙伴、政府部门等，通过设立证券部、企划部和法务部等专门部门对接。公司重视反舞弊机制的建立，完善管理体系，设置适当岗位，分离不相容职责以防范舞弊发生。

公司充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司管理过程中采用一系列信息化系统诸如 ERP 和 CRM 系统等，公司内部的设计、生产、采购、库存、营销、财务等各环节实现了协同管理，优化管理资源、提升公司管理水平、降低供应链成本，提高供应链反应速度；采用多种计算机辅助设计、研发流程管理、研发数据管理等信息化系统，实现了研发过程的信息化管控。同时配备了远程视频会议系统和内部即时通讯系统，可以随时与公司各生产基地、异地、国外客户和合作伙伴进行远程交流。公司创建了企业内部门户网站、邮件系统等保障公司所有生产基地员工间的沟通顺畅，同时对外发布了公司官方网站，使公司动态，最新产品等信息能够在第一时间传递给消费者。信息中心通过高速交换机把公司的计算机和各种智能终端联接在一起，构成内部高速网络系统，使公司

内部信息交流畅通无阻；同时通过部署防病毒、防垃圾邮件、计算机终端管理、上网行为管理等软硬件，实现了信息安全管控。

#### （五）内部监督

公司建立了多层次的内部控制检查和监督体系。

日常经营中，通过多种手段实施监督。包括设置职责清晰的岗位、分离不相容职责；利用财务部门记账、分析功能；设立专门检查小组，如体系组等手段。

公司监事会对全体股东负责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

董事会审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。主要工作职责为：指导和监督内部审计制度的建立和实施，按季度审阅内部审计部门工作计划和执行情况，并按季度向董事会报告内部审计工作的具体情况。在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。公司内部审计部门在董事会审计委员会领导下，按照《内部审计制度》，制定内部审计工作计划及后续执行审计，并按季度向审计委员会报告工作成效。按照有关规定评价公司财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性。对公司及下属子公司执行包括募集资金使用、会计核算等在内的重要事项的审计，并跟进内部及外部审计发现的问题。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司重大关联交易、关联方资金占用、对外担保、聘请外部审计机构等重大事项发表了独立意见。

报告期内，上述内部监督机制有力的保证了公司合法、高效、规范运作。

#### 四、内部控制自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，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，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。内部控制制度涵盖了财务管理、生产管理、营销管理、行政管理、人力资源管理、募集资金管理、信息披露管理等各个环节及层面，并且根据业务环境适当更新，能够适合公司管理和发展的需要，对公司规范运作，加强管理，提高效率、防范经营风险以及公司的长远发展起到了积极的作用。公司内部控制是有效的。

随着国家法律法规体系建设的逐步完善、公司不断发展及经营环境多变的需要，对公司内部控制制度的建设与执行提出了更高的要求，为此，公司将进一步健全和完善公司内控制度，发起内部控制自我评价项目，同时充实内部审计机构的力量，发挥审计对各项业务的控制与监督作用，防范

风险，保障公司的健康持续发展。

浙江苏泊尔股份有限公司董事会

二〇一二年三月三十日