

# 无锡小天鹅股份有限公司

## 2012 年度内部控制评价报告

无锡小天鹅股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，我们对无锡小天鹅股份有限公司（下称“公司”）内部控制的有效性进行了自我评价。

### 一、董事会声明

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，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证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，促进企业实现发展战略。由于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。

### 二、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权内控项目小组负责内部控制评价的具体组织实施工作，对 2012 年度纳入评价范围的风险领域和单位进行内部控制评价。内控项目小组包括内控项目领导小组、执行小组两个层次。

内控项目领导小组是内控项目的领导和决策机构，负责整个内控项目实施策略制订、重大事项决策、项目实施情况监督。公司董事长方洪波先生担任领导小组组长。内控项目领导小组就内部控制建设和评价的总体情况向董事会负责。

内控项目执行小组是内控项目的组织实施机构，在咨询机构的协助下完成内控项目的具体实施。包括确定 2012 年度纳入评估的单位；记录与财务报告相关的重要业务单元、重要业务流程及交易的内部控制；评估内部控制设计及执行的有效性；维护更新内部控制评价文件；监察内部控制问题的发现以及经管理层确认的整改建议是否按计划进度落实执行；定期就项目进度、质量及重大问题及时汇报内控项目领导小组。

被纳入评估范围的风险领域和单位流程负责人为各项控制活动内部控制建设和评价的具体责任人。流程负责人在内控项目执行小组的指导下描述业务流程、有关控制点及其他有关流程的信息，确认流程记录文件，识别重要控制措施，整改内控缺陷。

公司聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计。

### 三、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对母公司及选取的重要子公司截至 2012 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### 四、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，重点关注与财务报告相关的内部控制。

#### （一）纳入评价范围的单位：

咨询服务机构协助公司就母公司及下属重要子公司 2011 年度的资产总额、净利润、营业收入进行了分析，将以下单位与财务报告相关的内部控制纳入 2012 年度的评价范围：无锡小天鹅股份有限公司（母公司）、合肥荣事达洗衣设备制造有限公司、小天鹅（荆州）三金电器有限公司、无锡飞翔电子有限公司以及无锡小天鹅通用电器有限公司。上述单位 2011 年度的资产总额、净利润、营业收入加总后超过集团 2011 年度合并财务报表对应项目的 50%。

#### （二）纳入评价范围的业务和事项：

本次纳入评价范围的业务和事项包括组织结构、发展战略、企业文化、社会责任、内部信息沟通、风险评估、内部监督、财务报告、销售管理、资产管理、资金管理、人力资源管理、信息系统、担保流程、生产管理、采购业务、业务外包、对子公司管理、重大投资、关联方管理、募集资金管理、信息披露。

上述业务和事项的内部控制涵盖了母公司及选定的重点子公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

### 五、内部控制体系的总体情况

#### 1、内部环境

##### （1）组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

目前，公司的内部控制体系由公司决策层、综合管理层、经营单位等三级架构构成。

决策层包括公司股东大会和董事会，股东大会是公司的决策机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会依法每年至少召开一次，并于上一个会计年度完结之后的六个月之内举行。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由九名董事组成，设董事长一人，董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案、财务预算决算方案，制定基本管理制度等。董事会内部按照功能分别设立了战略、提名、审计、薪酬考核等四个委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构。审计委员会由三名董事组成，其中独立董事二名，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

综合管理层包括营运与人力资源部、财务管理部及证券事务部等三大功能性管理事务部门，负责配合公司总经理统筹指挥、协调、管理、监督公司的内外综合管理事务。

各经营单位在综合管理层的直接指挥下运作，其内部设立相应的生产、经营、管理、财务、行政等管理部门和岗位，实施具体生产经营业务，管理公司日常事务。

## （2）发展战略

公司设立了《战略企划管理》等相关制度，明确战略方面的职责分工、审批权限及操作流程等。未来三年，公司将以“产品领先、效率驱动、全球经营”为战略主轴，推动经营转型，提升经营质量，打造可持续发展的组织能力。回归到“以经营为核心、客户导向”的经营本质，以战略主轴培育核心能力，以经营方针强化业务竞争力，成为中国洗衣机行业的龙头企业。

平衡规模与盈利、短期与长期、局部与整体利益，内销与外销均衡发展，实现规模与利润的均衡式增长，不断提升产品技术含量和品质可靠性，优化产品结构，实现从数量向质量转变、从规模向效率转变、从低附加值向高附加值转变、从低品质向高品质转变提升产品的毛利水平；深入推进组织机制变革，提升组织的经营管理能力和管理效率，降低企业运营成本，降低费用率，降低经营风险，实现盈利能力的持续提升。通过落实产品领先策略，提升产品力，建立产品竞争优势；通过推动效率驱动策略，构建新的系统成本优势；坚持全球经营策略，加大自有品牌拓展，稳步推进国际化。公司各业务部门在日常工作中注意整合内外部信息、竞争

情报资源，分析洗衣机产业各阶段战略与经营的重点的影响，为决策层提供有价值的竞争战略决策支持和企业赢利模式改进建议。公司发展战略确定后，成为公司战略企划项目下达、审批、营运模式与组织调整、年度经营企划与策略、投资计划、财务预算、人力资源计划、重要管理政策修订的重要依据。公司定期根据中长期战略规划、年度经营企划的阶段性目标与实施推进计划，对相关策略与行动计划的实施情况进行评审，分析对整体经营情况以及战略实施的影响，以及是否需要进行调整。

### （3）人力资源

公司已经根据实际需要制定了一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，不断提升员工素质；公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策的同时，积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，继续坚持“以人为本”的人才理念，为高素质人才提供发挥才智、实现价值的平台的机会，不断增强企业的凝聚力。

### （4）企业文化

公司以“全心全意小天鹅”为使命，坚持追求完美、全心全意，以科技振兴企业，倡导积极履行社会责任，追求顾客、股东、合作伙伴、环境、社会的和谐发展。公司制定的《员工手册》融入了公司核心价值观的理念，通过《员工手册》宣传企业文化和精神，约束、规范员工的行为准则，使员工深刻领悟核心价值观的内涵；通过领导层的以身作则，举办各类文化活动，以及电子刊物、海报、报纸杂志、网站、邮件等平台，宣传企业文化及核心价值观，让员工在日常工作中践行公司核心价值观，将企业文化落实到日常工作中。

### （5）社会责任

公司重视质量、环境、职业健康安全管理及社会责任的承担。公司坚持创造一流品质，真诚服务顾客的质量管理方针，建立了具有国际先进水平的质量管理体系；公司严格遵守国家环保法规，清洁生产预防污染，节能降耗减废，全员参与、持续改进，并通过加强产品的研发，促进产品升级换代，为市场提供更节能节水的高质量产品；公司坚持安全第一、预防为主、遵守法规、关注健康，全员参与、持续改进的职业健康安全管理方针，制定了一系列的安全管理制度，对安全生产管理、操作及应急预案等进行了规范；公司积极履行社会公益方面的责任和义务，支持慈善事业。

## 2、风险评估

### （1）风险评估方法

公司采用定量及定性相结合的方法进行风险分析及评估，对经济形势、产业政策、市场竞争、资源供给等外部风险因素以及财务状况、资金状况、资产管理、运营管理等内部风险因素进行收集研究，为管理层制订风险应对策略提供依据。

## （2）风险识别与评估

公司组织开展专项风险评估项目，着重研究影响公司经营发展的内外部因素，定期上报行业分析数据、市场形势分析和专题报告等，协助公司管理层对市场及其发展趋势进行分析判断，公司据此对可能影响公司目标实现的各种内部外部风险加以分析、识别、跟踪、评估，及时提出应对风险和行业形势变化的策略措施。公司内审及相关职能部门对公司总部及各子公司的主要业务流程进行风险识别、风险评估和内控测试，并针对所发现的风险及内控缺陷提出改善建议。

## （3）风险应对

针对风险识别及评估后发现的不同风险，公司管理层按照既定战略目标和经营风格，根据风险承受能力及风险偏好的不同，分别制定具有针对性的风险应对方式。此外，公司组织专门人员参加风险管理培训，向全体员工普及风险管理知识和相关管理方法，建立风险管控的文化氛围，为公司全面风险管理工作的深入开展打好基础。

## 3、控制活动

公司就主要业务流程建立了完善的制度及工作流程，以规范各业务流程的控制活动，综合运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、绩效考核控制和运营分析控制等措施，将风险控制在可承受限度之内。

### （1）资金活动

公司严格控制筹资、投资、营运方面的资金活动，在筹资方面制定了资金预算管理流程和融资管理流程；在投资方面制定了股权投资管理流程和套期保值业务管理流程；在营运方面制定了资金结算管理流程、收付款管理流程、有价单证管理流程等进行规范控制。

### （2）采购业务

公司建立了《采购管理办法》、《新供方管理办法》、《合格供方管理办法》等相关制度以及规范详尽的分权手册，规范了采购计划、请购、选择供应商与维护、采购价格确定、验收、付款、会计控制、采购后评估等环节的流程，明确了相关流程的审批权限及职责分工，规定了供应商的评选与审批、价格的商定与审批、采购与付款等不相容职责实行职责分离，与关键岗位实行轮岗制度。

### （3）资产管理

公司建立了《资产管理制度》，对财产的日常管理、定期清查、财产处置等方面做出明确规定，各项实物资产建立台账进行记录、管理，坚持进行定期盘点及账实核对等措施，保障公司财产安全。

### （4）销售业务

公司制定了《销售计划管理》、《计划物流管理手册》等销售相关的制度以及管理流程。在销售过程中，授权与执行、考核与基础资料的提供、负责实物的部门与调拨实物的部门都由不同的部门执行，有效地防止了销售环节的舞弊和不法、不正当、不合理行为的发生。

### （5）业务外包

公司按照不同业务类型，分别对外包业务进行管理规定，如《劳务派遣管理规定》、《外租交通车管理规定》、《食堂承包经营管理规定》、《保洁服务管理规定》、《安保服务管理规定》等，明确规定业务外包的范围、方式、条件，授权批准的权限、程序，责任与程序和实施与管理等相关内容。

### （6）财务报告

公司设置了财务管理部，负责编制公司年度预算、会计核算、会计监督、资金管理工作。财务管理部由财务经理、会计、出纳等人员组成，会计从业人员具有专业资格和丰富经验，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。

公司已建立健全的包括《财务管理标准》、《财务组织管理制度》等涉及财务工作各环节的相关制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

### （7）全面预算

公司实施全面预算管理，制定了《预算管理制度》，明确公司内部各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，通过预算将公司未来的销售、成本、现金流量等以计划的形式具体、系统地反映出来，以便有效地组织与协调企业全部的经营活动，完成公司的经营目标。公司预算的内容包括：年度经营目标、年度经营规划方案、销售预算、生产预算、设备购置预算、费用预算、资金预算等。公司定期召开经营分析会议，将经营情况与预算对比，及时分析、发现、解决生产经营建设中出现的问题。

## （8）合同管理

公司建立了销售、采购、资金业务、人力资源等主要合同管理的流程规范，规定合同签订与履行过程涉及的部门之间权责分工，促进合同有效履行，保障公司的利益。公司登记主要业务合同的台账，及时记录合同执行情况。

## 4、信息与沟通

### （1）内部信息传递

目前，公司信息披露工作由董事会统一领导和管理：董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会全体成员负有连带责任；董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，负有直接责任；公司证券部为信息披露管理工作的日常工作部门。

公司修订了《信息披露管理制度》，按照该项制度，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。

公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，按照该项制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。

2012 年度，公司的信息披露均严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》的规定，公司进行信息披露能够平等对待全体投资者，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时公平。

### （2）信息系统

公司运用信息技术加强内部控制，建立了与经营管理相适应的信息系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素。

公司在信息处理方面充分利用电子计算机信息处理技术进行信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司配有专业技术人员负责对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行。

## 5、内部监督

目前，公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

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，督促会计师事务所的审计工作，审核公司财务信息及其披露情况，确保董事会对经理层的有效监督。薪酬与考核委员会是董事会的专门工作机构，主要负责对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。

按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，公司独立董事勤勉尽职，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，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

公司内控稽查小组负责对全公司及下属分公司、子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，协调内部控制审计及其他相关事宜等，定期或不定期对销售、采购、重大工程项目、企业与部门财务账目等重要经营环节的情况进行审核、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方式并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。

## 6、关联交易

公司的经常性关联交易主要包括日常性的关联采购、关联销售及其他关联交易。关联购销业务有利于利用集团内部优势资源、稳定产品质量、降低产品成本与物流成本、扩大产品客户群，对公司未来财务状况、经营成果具有积极影响，存在交易的必要性。

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等公司治理文件对关联交易公允决策程序作了明确规定。《公司章程》及《关联交易管理制度》有关规定，明确了公司董事会及股东大会审议关联交易的权限，建立了严格的审查和决策程序。董事会审议有关关联交易事项时，关联董事回避表决，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，由出席股东大会的非关联股东按公司《股东大会议事规则》规定表决，且股东大会决议的公告充分披露非关联股东的表决情况。

监事会对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形应当明确发表意见。需股东大会批准的公司与关联人之间的重大关联交易事项，公司可聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计。



2012年，公司对所发生的关联交易事项均依法进行了披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒；公司的关联交易需经过董事会或股东大会批准的事项均经过了董事会或股东大会的批准；关联交易需关联董事或关联股东回避表决的事项，该等关联董事或关联股东均已遵守回避原则；公司监事会对提交董事会和股东大会审议的关联交易事项均进行了审议并发表了意见；关联交易需经独立董事发表意见的，独立董事已发表表示同意的意见，且依据深圳证券交易所《股票上市规则》需出具独立董事事前确认函的关联交易，独立董事均出具了表示同意的事前认可函。

## 7、对子公司管理

公司通过《内部控制制度》对控股子公司的管理进行控制：通过委派董事、监事、高级管理人员的方式实施控制，将财务管理、重大投资、人事管理、信息披露、经营管理等事项纳入公司统一管理；根据公司的经营策略督导各控股子公司建立起相应的投资管理、信息披露、内部控制制度等；依据制度考核规定对控股子公司进行年度业绩考核，并评价子公司经营管理绩效，以此作为奖惩依据。

## 8、募集资金

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，公司建立健全了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的管理、使用、信息披露等作了明确的规定。报告期内，公司无募集资金的使用情况。

## 9、重大投资

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，并制定了相应的议事程序，对委托理财、对外投资等严格限制。公司制定了分权手册，明确投资管理流程的职责分工与审批权限。

## 10、担保业务

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司已在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。

公司的《内部控制制度》中明确，对外担保事项应尽可能要求对方提供反担保，谨慎判断反担保提供方的实际担保能力和反担保的可执行性；公司独立董事应在董事会审议对外担保事项时发表独立意见，必要时可聘请会计师事务所对公司累计和当期对外担保情况进行核查；公

司应妥善管理担保合同及相关原始资料，及时进行清理检查，并定期与银行等相关机构进行核对；公司应指派专人持续关注被担保人的情况，建立相关财务档案，定期向董事会报告。

公司报告期间的对外担保全部是对子公司提供的担保，并均依照《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市股则》履行了相应的审批与披露程序。

## 六、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制检查评价程序主要包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施内控设计评价及内控执行有效性测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等环节。

评价过程中，公司充分考虑《企业内部控制基本规范》中内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个基本要素和《企业内部控制评价指引》的相关要求，采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样测试和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。公司根据内部控制对财务报告的影响及重要性分析，对执行有效性测试的内部控制评价范围进行选择，测试样本量参照内部控制的控制频率进行选取，测试方法具有普遍代表性。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司已按计划对 2012 年度纳入评价范围的单位进行内部控制评价。

## 七、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致，公司内部控制缺陷的定义及衡量标准如下：

### 1、定义

**重大缺陷：**是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

**重要缺陷：**是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督被审计单位财务报告的人员（如审计委员会或类似机构）关注的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

**一般缺陷：**是内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷。

## 2、定量标准

	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准	缺陷影响大于或等于 2012 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 5%	缺陷影响大于或等于 2012 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%	缺陷影响小于 2012 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%

## 3、定性标准

除考虑定量标准外，公司在进行财务报告内部控制自我评价时，还对可能存在的内部控制缺陷分析以下因素：

- (1) 是否涉及管理层任何舞弊；
- (2) 是否存在会计基础缺陷；
- (3) 是否存在财务报告相关的关键信息系统缺陷；
- (4) 是否对公司的经营管理造成重大影响，例如对以下因素的影响：生产安全、质量、合规性，以及可能需要高级管理层介入处理；
- (5) 该项控制与其他控制的相互作用或关系，该项缺陷与其他缺陷之间的相互作用；
- (6) 控制缺陷在未来可能产生的影响。

对于重大缺陷，管理层还关注以下可能存在重大缺陷的迹象：

- (1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；
- (2) 重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；
- (3) 发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- (4) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；
- (5) 针对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素存在多项缺陷；
- (6) 本年度内受到监管机构的处罚；
- (7) 发生重大损失，能够合理证明该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。

内部控制缺陷影响程度评价还需考虑以下影响：

- (1) 关注和分析对其他控制的影响，充分考虑不同控制点的缺陷组合的风险叠加效应。
- (2) 补偿性控制的作用。补偿性控制是其他正式或非正式的控制对某一控制缺陷的遏制或弥补。

根据上述内部控制缺陷认定标准，本次与财务报告相关的内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷。

## 八、内部控制有效性的结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对母公司及选取的重要子公司截至 2012 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制的设计与运行的有效性进行自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，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，并随着情况的变化及时加以调整。2013 年度公司将总结 2012 年度实施阶段的工作成果和经验，在重要子公司范围内全面推广实施《企业内部控制基本规范》，建立健全公司内部控制评价体系：

1、按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，以风险控制为导向确定 2013 年内部控制实施范围，在全面控制的基础上关注重要业务事项和高风险领域，确保公司内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及下属单位的各种业务和事项。

2、总结 2012 年实施阶段的工作成果和经验，持续优化内部控制评价工作程序、工作模板及工作方法，提升公司内部控制与风险管理水平。

3、继续加强公司重要业务事项和高风险领域的内部控制建设，细化关键控制活动的管理措施，强化内部控制绩效考核与责任追究机制的贯彻落实，促进内部控制的有效实施。

4、继续强化内部控制实施的激励约束机制，引导各单位对内控的重视，确保制度的有效性、规范性和执行的严肃性，促使公司各项分权管理体系得到及时贯彻落实，经营行为透明规范。

未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查、促进公司健康、可持续发展。

董事长：（签名）

无锡小天鹅股份有限公司

2013 年 3 月 4 日