

# 江苏洋河酒厂股份有限公司2014年度 内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和可持续健康发展，保护投资者合法权益，根据《企业内部控制评价指引》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司董事会对2014年度的内部控制有效性进行了全面审查和自我评价。

## 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。总裁负责组织领导企业内部控制的日常运行。

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。

公司内部控制的目的是：

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织架构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司发展战略和经营管理目标的实现；

2、建立健全风险控制系统，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证企业各项资产

的安全和完整；

4、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，提高企业财务报告的信息质量；

5、确保公司信息披露的及时、准确、完整；

6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

## 二、内部控制评价范围

本评价报告根据《企业内部控制基本规范及配套指引》、《深交所中小板公司规范运作指引》的要求，遵循全面性、重要性、适应性和客观性的原则，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，涵盖公司高风险领域和重要业务流程，确定内部控制评价的具体内容，对公司截止 2014 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行评价。

### 1、组织结构

公司严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》及相关法律法规要求，建立健全公司治理架构，规范公司组织运作。公司依法设立股东大会、董事会、监事会，修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》等，制度上保障了组织运作的规范性。

公司根据行业特点及集团化运营需要，设立了苏酒集团贸易股份有限公司、江苏双沟酒业股份有限公司、江苏洋河酒厂股份有限公司洋河分公司、江苏洋河酒厂股份有限公司泗阳分公司、采供物流中心、成品调度中心、技术中心、管理中心、财务中心、审计中心、投资中心、战略研究中

心、人力资源中心、技改扩建中心、互联网中心、公司办公室、证券部、组织部（党委办、团委）、宣传部等分子公司和职能部门（单位），并制定了相应的岗位职责。各单位各司其职、各负其责、相互配合、相互制衡，确保公司生产经营活动的有序健康运行。

## 2、人力资源

公司严格遵照《劳动法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，制定和实施了有利于企业可持续发展的人力资源政策，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。在薪酬管理和考核激励方面，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核发放工资。在员工培训方面，公司以实用性、有效性、针对性为培训管理的根本原则，有计划的组织全体员工参加专家讲座、资质职称认证考试及国家正规培训机构的专业培训。

## 3、社会责任

公司秉持“领先领头领一行、报国报民报一方”的核心企业理念，参加社会公益事业，践行企业社会责任。2014年，公司积极参加社会公益事业，联手央视大型公益娱乐节目《梦想星搭档》，为听障儿童传递温暖正能量；梦之蓝公益携公益基金关爱抗战老兵，给抗战老兵送去温暖；多次组织爱心义卖捐赠活动，情暖中国；多次组织助学公益活动，帮助贫困学生完成学业。报告期内，公司严格遵循法律法规，合规经营，不存在重大环保和安全事故，未被列入环保部门的污染严重企业名单，不存在被环保、

劳动等部门处罚等问题。

#### **4、企业文化**

公司注重加强企业文化建设，培育积极向上的核心价值观和员工社会责任感。同时，为提升员工对企业文化的认知水平，公司编制了《企业文化手册》、《员工行为规范》，出台了《洋河股份企业文化评估制度》，并组织《苏酒魅力小苹果》、“奔跑吧洋河”等文体活动，丰富员工日常生活，充分调动了员工的积极性，实现了“文化接地气，打造文化力，汇聚文化势能”的目标。

#### **5、财务管理**

为建立与现代企业制度相适应的企业财务管理体系，规范公司财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，完善内控制度，公司建立了完善的财务管理内部控制制度。2014年，在原有财务管理内部控制制度体系上新增《资金管理制度》、《个人欠款管理补充规定》两项制度，并对《财务制度与流程》进行修改完善。

#### **6、生产、质量控制管理**

通过建立 PDCA 循环机制，形成发现问题、不断寻求解决措施、不断实施质量改进、不断优化质量标准的良好机制和氛围，公司质量保证能力、质量改进能力得到不断巩固和加强，产品质量得到稳步提高。公司建立质量分析定期会议制度，包括年度会议和月度会议，分析质量工作，对存在问题制定纠正措施，确定责任部门予以改进。公司每年召开供应厂家质量分析会，不定期派出专业技术骨干到供应厂家进行现场指导，以便供应厂

家及时掌握其供货质量和公司质量控制要求，从而将公司产品质量控制向供应厂家前移。

## **7、销售管理**

公司的营销系统设立品牌部、产品部、市场部、销售部、秩序管理部、客服部、督查部等部门，分别对不同产品实施品牌管理和市场开发，制定销售管理类制度。2014年，在原有销售管理内部控制制度体系上新增《产品设计单位选择管理办法》、《销售、费用分析工作指导书》、《经销数据(合同)维护工作指导书》等制度及工作指导书，并对《销售合同管理办法》、《产品梳理管理制度》等制度进行修改完善。

## **8、基础管理**

2014年，为强化基础管理，提升竞争力，公司提出并制定《常规性工作“三化”深入推进方案》、《6S现场管理奖惩办法》等制度。其中，“三化”推动方案，明确工作的具体安排、工作内容、措施要求，以全面掀起全员改进新浪潮，推进管理极致化。“6S现场管理”进一步巩固并提高了公司的现场管理水平，促进了班组管理规范化、精细化，塑造了一个舒适、整洁的工作环境，提升了工作效率。

## **9、子公司管控**

公司通过任命和委派高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度。公司定期取得控股子公司的季度、半年度及年度财务报告。公司审计中心对子公司进行定期或不定期的专项检查和审计，及时掌握子

公司的实际经济运行情况，及时发现可能存在的风险。

## 10、风险评估

公司各中心、职能部门及分（子）公司为风险管控的责任主体，责任主体的分管领导对风险管控工作负领导责任；风险责任部门负责人对风险管控工作负直接责任；各责任主体设一名风险管理员，负责协调风险管控领导小组及风险管控办公室交办本主体相关工作的落实。

公司对人力资源、经济法律环境、技术进步、经营方针及投资计划、重大的资产购置及出售、关联交易、募集资金等重要事项中存在的内部和外部风险建立了识别、收集与分析机制。

## 11、信息与沟通

公司实行重大信息实时报告制度。公司各部门、各所属子公司出现、发生或即将发生重大信息时，内部信息报告义务人应将有关信息告知公司董事会秘书，确保及时、真实、准确、完整、没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏。公司依法披露所有可能对公司股票价格或投资者决策产生重大影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》和公司《信息披露管理制度》的规定，对可能影响公司经营和股价波动的信息，按照《证券法》、深交所《股票上市规则》等有关规定，通过《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站等指定媒介真实、完整、及时披露有关信息。

报告期内，公司共披露信息 63 份，信息披露均严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》

等规定进行，没有发生应披露而未披露信息的情形，也没有发生过选择性披露等不公平信息披露的情形。

## **12、内部监督**

公司建立了内部控制监督机制，由审计中心具体开展内部监督工作，对审计委员会负责，明确了审计中心的职责和权限、工作要求和工作方法。通过管理层监督、职能部门定期对职权范围内相应活动的常规检查和年度内控综合评价等，对公司建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查。对监督检查过程中发现的内部控制缺陷，及时分析其性质和产生的原因，提出整改方案，按照既定的程序及时向公司领导汇报，并及时修正、解决。

### **三、2014年完善内部控制的重要活动**

1、2014年3月12日公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，所聘任的高级管理人员教育背景、专业知识、技能、工作经历和经营管理经验以及目前的身体状况，均能够胜任所聘岗位的职责要求。

2、2014年3月12日、10月29日，公司分别召开了第四届董事会第十二次会议、第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修订公司<风险投资管理制度>的议案》、《关于制订公司<证券投资管理制度>的议案》、《关于会计政策变更的议案》，进一步完善了公司的内部控制制度。

3、2014年4月22日公司第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于内部组织机构调整的议案》，为全面应用互联网思维，整合公司互联网

资源，拓展互联网业务，抢占市场先机，撤销信息部，增设互联网中心。

4、2014年3月12日公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于授权公司管理层使用自有资金择机购买理财产品的预案》。在保障公司日常经营运作资金需求的前提下，利用自有资金择机购买理财产品，提高资金利用效率和收益，进一步提高公司整体收益。

5、2014年4月22日公司第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于确认2013年度日常关联交易及预计2014年度日常关联交易的议案》。公司2013年度关联交易公平、公正，有利于公司业务的发展，2014年的日常关联交易按市场定价进行，符合“公平、公正、公允”的原则，符合公司和全体股东的利益，符合国家的相关规定。

#### 四、内部控制缺陷及其认定

公司内控评价工作组根据基本规范、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。按照影响内部控制目标实现的严重程度，公司将内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷：

1、重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到财务报告内部控制上，即内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。当出现（1）公司更正已经公布的财务报表；（2）外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报；（3）外部审计师发现的董事、



监事和高级管理人员的舞弊行为；（4）公司内部审计机构对内控控制的监督无效；（5）以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效等，认定为重大缺陷。

2、重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体是指存在与内部控制中，其严重程度小于重大缺陷，但足以引起财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。当出现（1）未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用；（2）未对非常规（非重复）或复杂交易进行有效控制；（3）未设立反舞弊程序和控制；（4）未对期末财务报告的过程进行控制；（5）未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制等，认定为重要缺陷。

3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。

## **五、内部控制缺陷的整改情况**

根据内部控制缺陷评价认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内公司未发现需要整改的重大缺陷和重要缺陷，针对检查中发现的其它内部控制缺陷，公司已采取相应的整改措施、明确整改责任人及整改完成期限，并已整改完毕。

## **六、内部控制有效性的结论**

公司依法建立并完善健全了内部控制组织架构，制定了符合国家法律法规要求的、合理且较为完整的内部控制制度，有专职部门监督内部控制体系运行。

报告期内，所有重大方面的内部控制制度得到了有效执行，在公司所有营运环节发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，对促进公司持续、稳健、快速发展提供保证，对维护全体股东合法权益提供保证。

公司将持续优化内控体系及运行机制，继续加强内控的实践与创新，强化内控监督与检查，充分发挥内控体系的效率和效果，有效防范管理运作风险，促进公司战略的实现与持续健康发展。

江苏洋河酒厂股份有限公司

2015年4月28日