

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

关于 2011 年度内部控制的自我评估报告

山东济宁如意毛纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规的规定，结合公司行业特征、经营方式、资产结构以及自身经营和发展需要，制订了覆盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并结合《企业内部控制基本规范》的要求不断修正，使公司内部控制制度趋于完善，并通过内控制度的实施，使公司内部控制具备较高的完整性、合理性和有效性。

公司按照《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，将公司2011年度内部控制的基本情况报告如下：

一、公司基本情况

山东济宁如意毛纺织股份有限公司系于一九九三年十二月经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字【1993】第 370 号文批准，由毛纺集团总公司作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：370000018083383。二〇〇七年十二月在深圳证券交易所上市。所属行业为毛纺织类。

根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 8,000 万股为基数，按每 10 股由未分配利润送红股 3 股，由资本公积金转增 7 股，于 2008 年度实施送股、转增后，注册资本增至人民币 16,000 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 16,000 万股，其中：有限售条件股份为 88,633 股，占股份总数的 0.06%，无限售条件股份为 159,911,367 股，占股份总数的 99.94%。公司注册资本为 16,000 万元，经营范围为：纺织品、服装、纺织机械及配件、纺织原料及辅料等相关产品的生产、销售；备案范围进出口业务。公司注册地：济宁市高新区如意工业园，办公地：山东省济宁市高新区如意工业园。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司设计与建立内部控制制度的目标：

1、建立和完善符合现代管理要求的公司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，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正

常有序运行；

3、建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益的最大化；

4、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）公司内部控制制度的建立遵循了以下基本原则：

1、内部会计控制符合国家有关法律法规和财政部《内部会计控制规范》，以及公司的实际情况。

2、内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。

3、内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈各环节。

4、内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、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。

5、遵循成本与效益原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6、内控控制随着外部环境的变化、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、公司内部控制制度的建立和执行情况

（一）内部控制环境

1、公司治理

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和相关法律法规的规定，已经建立健全了包括股东大会、董事会和监事会的法人治理机构，分别行使决策权、执行权和监督权，为内部控制制度的建立和实施提供了一个良好的内部环境。制订了各项议事规则，组织机构职责明确、相互监督，有效地保障了公司的规范运行和各项生产经营活动的有序进行。并在董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会。公司的独立董事均能遵守法律法规，认真履行忠实、勤勉、尽责的义务，及时了解公司的经营管理情况，认真履行独立董事职责，在重大关联交易、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

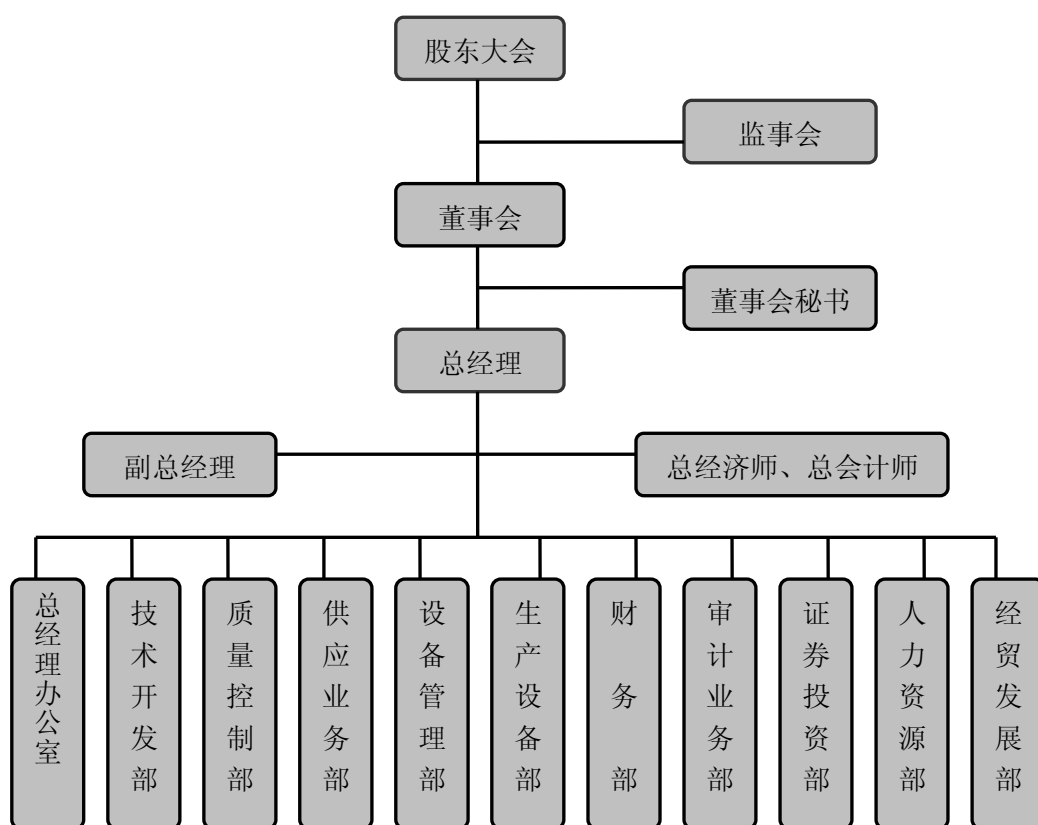
公司股东大会是公司的最高权力机构，在法律法规及《公司章程》的规定下执行公司重大事项的决策权。董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机

构，总经理负责公司的日常经营管理工作。通过《公司章程》等规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2、公司组织机构设置与权责分配

公司已按照自身的生产经营特点和内部控制管理要求，设立了与管理框架体系结构相匹配的职能部门，并制定了相应的部门和岗位职责。通过合理划分各部门职责及岗位职责，并贯彻不相容职务相分离的原则，形成了各部门分工明确、相互配合、相互制衡的管理架构和运作机制，从根本上保障了公司生产经营活动的规范运行，促进了控制目标的实现。

按照法律法规及《公司章程》的规定，公司通过委派总经理、高级管理人员参与子公司的经营管理活动，对其经营、资金、人员和财务等方面履行必要的监管和指导。



3、公司管理制度建设

为实现控制目标，公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》及财政部颁发的《企业内部控制基本规范》，制定了完整的管理制度。内容包括行政与人事制度；财务与审计制度；销售与质量品质控制制度；安全与生产管理制度；技术管理制度；采购与

供应制度等方面。这些制度的建立及有效实施，从公司的内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等五要素初步建立起一套较完整、严密、合理、有效的内部控制体系。

2011年，公司对《公司章程》和《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，新制定了《子公司管理制度》等制度，进一步完善了公司的内部控制制度。

4、内部审计机构

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会议事规则》、《内部审计制度》等相关配套制度与规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由5名董事组成，其中3名为公司独立董事，由独立董事担任召集人，负责主持委员会工作。

公司审计委员会下设审计部作为公司的独立内部审计机构，负责对公司内部的日常审计工作，并定期向审计委员会报告工作。内部审计负责人由董事会聘任，审计工作由专职人员独立开展，内部审计部对公司及子公司财务信息的真实性、完整性和内控制度的建立及实施等情况进行监督和检查。

5、人力资源

公司致力于为每一位员工提供个人成长的平台，形成由公司成长带动员工成长、员工成长促进公司成长的和谐良性循环。人力资源部负责制订公司的薪酬福利政策和薪酬制度并监督实施。公司制订了《员工手册》、《员工考勤管理办法》、《岗位职责任职说明书》等一系列招聘、培训、考核、奖惩等人事管理制度，保证了公司人力资源的稳定发展。公司所有关键岗位均已编制了岗位职责，明确岗位的主要职责、知识技能、资历与经验要求。

（二）风险评估

公司结合行业特点，根据战略目标和重要业务流程控制现状，评估重要控制节点的风险，并根据风险水平，制定相关的风险应对措施，降低或规避公司运营过程中可能发生的潜在风险。确保将企业的风险控制在承受的范围之内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务，对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

（三）控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司在授权管理控制、不相容职务分离控制、会计系统控制、资产安全控制、独立稽查控制等方面建立了有效的控制程序，将风险控制

在最小范围。

1、授权管理控制

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、不相容职务分离控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、会计系统控制

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，确保会计核算系统的正常运作。

4、资产安全控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

5、运营分析控制

公司、各分厂、部门和子公司定期召开业绩报告会、工作总结会、运营情况分析会和总经理办公会等会议，对公司生产、购销、投资、筹资、财务等方面的情况，进行全面分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。分析查错纠偏，促进了公司经营活动运行的科学性。

6、独立稽查控制

公司设置专门的内审部门，配置了专职审计人员，设立内审人员的专业培训制度。对公司及控股子公司的财务信息的真实性和完整性、经济运行质量、经济效益、内部控制制度的执行以及资产保护等进行审计和监督。

（四）内部控制的具体实施

1、子公司管理

2011年，公司制订了《子公司管理制度》，公司根据总体战略目标制订子公司的经营战略和重大投资计划，并建立了严格的目标经营责任制；统一资金调配、资源集约调控、资产风险预警、内部审计、责任追究等相关制度；通过向全资及控股子公司委派董事、监事及高级管理人员，加强对子公司的管理。统一内部控制制度、对外担保制度、投资管理制度等重大制度的授权和审批流程；定期向母公司报送财务及经营报表，对其重大事项进行管理，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。

2、对外担保

为加强对外担保管理，防范财务风险，公司制定了《对外担保管理制度》，严格控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，确定了担保金额与批准权限。对外担保必须经董事会特别决议通过，超过董事会审批权限的对外担保必须经股东大会批准，对担保对象、担保的审查与审批、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露以及违反审批权限和审议程序的责任追究等做了详细的规定。在确定审批权限时，公司执行《上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、筹集资金的控制

为加强公司筹资活动的内部控制，降低筹资成本，控制筹资风险，防止筹资过程中的差错与舞弊，保证筹资活动的合法性和效益性，公司已制定了筹资内部控制。

确定公司不得由一个人办理筹资业务的全过程，明确规范了不相容职务分离。根据公司章程、股东会及董事会议事规则，严格授权审批权限、批准方式程序和控制措施。并根据内部管理的规定，明确经办人及责任人的职责范围和工作要求。财务部负责管理筹资业务的文件、合同等文件资料。

4、关联交易的控制

公司与关联方的交易价格以双方根据市场行情协商确定，对公司生产经营的独立性没有实质性影响。公司严格执行《关联交易管理办法》中关于关联人、关联交易、关联交易的审批权限与决策程序、关联交易的披露等规定，关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未发生关联企业违规占用公司资金或损害公司和非关联股东利益的情况。

公司在召开董事会或股东大会审议关联交易事项时，关联董事或关联股东应按照相关法规的要求进行回避；需独立董事事前认可的关联交易事项，公司董事会应及时将相关资料提交独立董事进行事前认可，独立董事基于独立判断，发表事前认可和独立董事

意见。

5、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露制度》，对信息披露的范围、披露信息的编制、审核、批准程序、披露信息的管理、披露要求、重大信息内部报告等各方面作出了明确规定。报告期内，公司遵循相关法律法规及公司制度的规定，依法公开、公正、公平、及时披露了各种法定披露信息，所有股东和广大投资者均能公平获得公司相关信息，不存在信息披露违法违规情况。

6、对外投资的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和《授权管理制度》中明确规定了总经理、董事会、股东大会对于对外投资的决策权限、决策程序及信息披露等，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序。

2011 年度，公司对外投资事项均严格履行了相应的审批程序及信息披露义务，未超越股东大会、董事会、总经理的审批权限，未有违反《企业内部控制基本规范》的情形发生。

（五）信息与沟通

公司制定了《信息披露制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》，对信息披露的内容及披露标准、信息披露传递、审核及披露流程、信息披露事务管理职责和保密措施等进行了规范，公司亦按信息披露管理办法进行了日常的信息披露管理。公司建立健全了信息沟通渠道及沟通方式，确保了公司与客户、合作伙伴、投资者和员工关系等各方面形成比较透明的沟通渠道

（六）内部监督

公司设监事会，对股东大会负责。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。董事会下设审计委员会，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度。公司审计部根据已制定的《内部审计制度》对本公司业务进行常规检查和对部分业务进行抽查。

四、改进和完善公司内部控制所做的重要工作

根据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，公司董事会高度重视，组成了以内审部为核心自查小组，对照《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》中要求内控规则进行了逐项自查，编制自

查报告及整改措施，并在指定网站公告披露，整改工作已按整改方案中规定的时间和要求有序展开。通过此项工作，增强了公司内控的严密性和系统性。

五、完善内部控制制度的有关措施

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，现有内部控制难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，有效性可能发生变化。公司将根据外部环境变化，结合实际情况和在执行中发现的问题，不断改进、充实、健全和完善，及时修订内部控制制度、完善内部控制体系、不断提高公司的治理水平。

六、内部控制执行有效性的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的分析认为：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、法规规定和证券监管部门的要求。各项制度均能得到充分执行，适应公司经营和发展的需要，能够确保公司经营活动的有序开展。能够在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，有效防范经营管理风险，保证公司经营活动有序开展，适应公司现行管理制度的要求和发展需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实施。

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

2012年3月20日