

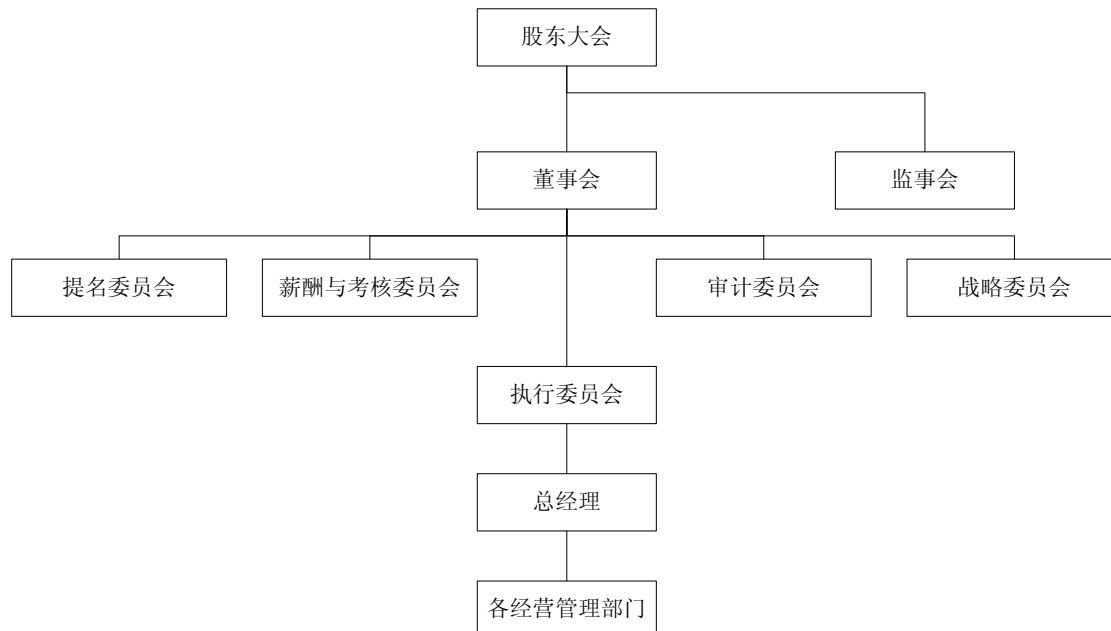
中国全聚德（集团）股份有限公司

2011 年内部控制自我评价报告

2011 年度，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章制度的要求，参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、五部委颁布的《企业内部控制配套指引》的规定，建立了公司内部控制体系，对公司现行内控制度的运行情况进行了检查、监督，并结合公司外部环境变化和经营业务的实际情况，对公司内部控制制度体系进行不断完善，确保公司资产安全和有效经营。公司董事会本着客观、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，经核实，董事会对 2011 年度公司内部控制情况做出如下自我评价：

一、综述

1、公司内部控制的组织架构



公司目前的组织架构为：股东大会是公司的权力机构；董事会是股东大会的执行机构，下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责；监事会是公司内部监督机构。同时公司设执行委员会制度，审议决策董事会和股

东大会授权的重大投资项目和重大交易事宜。

2、公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，根据公司实际，不断地完善公司内部控制制度体系，以符合上市公司治理的规范性文件要求及公司管控需求。

在制度建设上，公司修订了《公司章程》，《内幕信息知情人管理制度》，建立了《董事会秘书工作规则》，进一步规范公司运作。同时，公司根据实际业务需要和管控需求，对《固定资产投资管理制度》、《商标管理制度》、《资金归集制度》、《办公会制度》、《财务报告管理制度》、《无形资产管理制度》、《对外投资管理制度》、《合同管理暂行规定》等内部管理制度进行了修改。

同时，公司对 2009 年编制的《内部控制管理手册》（上、下册），进行了全面修订。修订后的《内控手册》根据《企业内部控制配套指引》调整了手册的层级结构，对“控制活动”和“控制手段”等内容进行了增加，对《配套指引》重点关注的资金管理、采购业务、工程项目、业务外包等事项的风险点和控制措施进行了具体描述。此外，还与公司管控模式的新趋势和重点内容进行充分结合，在对企业执行中存在的问题和反馈意见进行分析和研究的基础上，对相关流程进行检查，对包括退菜、外卖、固定资产增加等业务流程进行了调整，并增加必要的内部监督检查环节。

此外，公司进一步巩固完善 ISO 质量/食品安全/环境管理体系，根据体系的运行情况，结合运行当中出现的问题和新认证企业的特点，对体系文件进行了修改和补充，修改了《质量/食品安全/环境管理手册》中环境目标以及《HACCP 计划》、《菜点研发程序》等 27 个程序文件和作业指导书，形成了 40 万字的 2011 版体系文件。

董事会认为，公司已经建立了较为完整的法人治理结构，并通过不断完善股东大会、董事会、监事会制度，建立健全了相关议事规则和决策程序，确保公司“三会”运作和经营决策合法、合规，为公司内部控制制度的有效运行提供了一个良好的内部环境。公司各职能部门以及相关岗位均具有明确的目标、职责、权

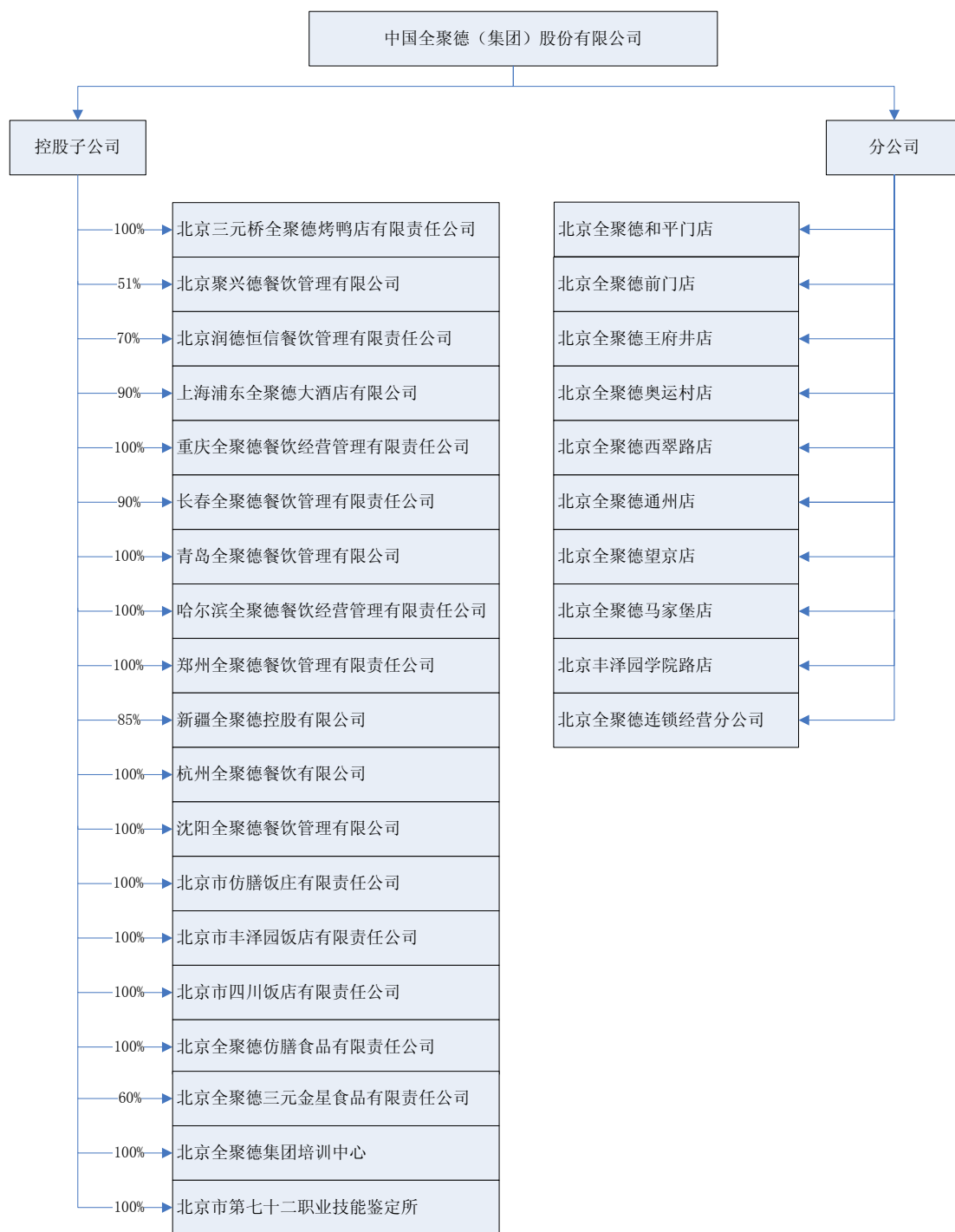
限，公司的架构设置保证了公司董事会及高级管理人员下达的指令被有效执行。公司现行的数十个内部管理规章制度，ISO 质量/食品安全/环境管理体系文件以及《内部控制管理手册》共同组成了集团公司的内部控制制度体系，涵盖了公司各个业务层面，使公司各项业务和经营活动均有制度规范和指导，经运行检验在所有重大方面均可行有效。

二、重点控制活动的自查和评估情况

报告期内，公司参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，完善公司内控体系，重视开展内控工作中的重点控制活动，进一步提升了公司的治理水平，增强了公司防御风险的能力。

1、对控股子公司的管理控制

控股子公司控制结构及持股比例图表如下：



2011 年度，公司根据总体发展战略，结合各控股子公司实际情况，通过建立健全子公司法人治理结构、经营者激励约束机制、内部管理制度约束机制、加强财务管理、强化监督检查等方式，确保控股子公司在经营管理上与公司保持一致，并实现年度经营管理目标。

(1) 建立健全控股子公司的法人治理结构。公司根据《公司法》等相关法

规的规定向控股子公司委派董事、监事，完善相关议事规则和管理流程，建立有效的控制机制。

（2）公司《内部控制管理手册》、质量体系认证手册及《内部管理制度汇编》三大制度体系的全面贯彻落实并不断修订完善，对控股子公司的生产、销售、经营管理、采购、资产管理等各个环节均进行强化管控，以制度约束和规范子公司管理行为，使集团公司对各企业的管控有法可依，有据可循，保证集团公司在不断扩大规模的过程中持续健康地发展。

（3）强化对控股子公司的财务管理，在报告期内，集团公司进一步加强对子公司日常资金动态平衡管理，督促企业强化应收账款等资产的管理，加快资金周转，提高资金使用效率。

（4）加强对控股子公司监督检查，促进子公司坚持持续改进。报告期内，公司内控审计部定期或不定期组织审计人员对各控股子公司的财务收支状况、固定资产管理情况、企业经济效益等问题开展审计，有效促进其规范管理。

董事会认为，控股子公司管理措施得当，报告期内，控股子公司内控管理体系得到了进一步完善，有效规避了相关经营风险。

2、对关联交易的内部控制

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，制定了《中国全聚德（集团）股份有限公司关联交易管理办法》，设立了相关的独立董事工作制度，对关联交易设定了严格的决策程序，并履行了相应的信息披露义务。公司在进行重大关联交易前需由独立董事对交易发表独立意见，关联交易经过独立董事事前认可后，经过董事会对有关关联交易进行审查并决议提交股东大会审议批准后方可执行，符合公司全体股东利益，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

董事会认为，公司严格遵循了上述内控要求。在报告期内，公司严格控制关联交易的发生，对经营中必须发生的关联交易也按照内控制度的要求履行了审批手续。

3、对对外担保的内部控制

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《中国全聚德（集团）股

份有限公司对外担保管理制度》等法律法规和制度的要求，对关联交易设定了严格的决策程序，严密监管公司对外担保行为，严格控制对外担保风险。

董事会认为，公司严格落实对外担保程序，有效保障了公司和股东权益。截止报告期末，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况。

4、对募集资金使用的内部控制

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中国全聚德（集团）股份有限公司募集资金使用管理制度》等法律法规和制度的规定，严格公司募集资金内控管理。

公司对募集资金实行专户管理，积极采取有效措施，避免关联人利用募集资金投资项目获取不正当利益，防止募集资金被关联人占用或挪用，内部审计部门按季度对募集资金使用情况进行专项审计，并向审计委员会汇报审计结果，以保证募集资金使用的真实性和公允性。同时严格按照募集资金使用计划的规定使用，从严控制募集资金改变投向，在募集资金投向变更时，公司董事会进行审慎的分析，并经独立董事事前认可、董事会、股东大会审议批准通过后方可实施。变更募集资金投向需及时上报深交所，履行公告义务，有效地防范了投资风险。

董事会认为，公司构建了完整的募集资金专用账户使用、管理、监督程序，报告期内公司在资金项目实施过程中未发生挪用募集资金、违反募集资金使用有关规定等情形，建立了较完善的募集资金使用的内控机制。

5、重大投资的内部控制

公司注重对投资特别是重大投资行为的内部控制，报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《投资管理制度》等法律、法规、规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督管理程序，规范公司投资行为，对公司投资的范围和投资资金的来源作明确规定。遇有重大的投资项目，董事会、执行委员会须组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会认为，公司对重大投资事项建立了严格的审核程序和有效的风险控制措施。在报告期内公司的重大投资事项均履行了审核和决策程序。

6、信息披露的内部控制

公司制定《中国全聚德（集团）股份有限公司信息披露管理制度》和《重大信息报告制度》，建立了系统的信息披露内部控制程序，实行“董事会秘书负责制”下的信息披露管理机制，信息披露的相关程序符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《公司章程》等有关法律、法规及规章的要求，依法披露所有可能对本公司股票价格或投资者决策产生重大影响的信息，确保信息披露内容没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，并保证所有股东有平等的机会获得信息。同时，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄漏内幕信息、进行内幕交易，根据有关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订和完善。同时，在《内幕信息知情人管理制度》中对向外部报送公司信息也进行了规定和要求。

董事会认为，公司对信息披露内部控制的重视程度较高，信息披露程序严格、得当，信息披露内容合法、合规，不存在应披露而未披露的信息。同时，报告期内，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

三、下一步工作计划

随着公司规模不断扩大，公司外部竞争日益激烈，持续保持稳步发展势态，进一步加强内部管理是公司下一步关注的重点。结合公司目前实际现状，2012年，公司将开展以下工作，进一步推动公司内部控制工作，以提高公司管理水平，降低公司经营风险。

1、持续完善公司内部控制制度体系，使其在多元化、多业态管理经营中发挥管控和指导作用。

2、进一步加强内部控制的培训和宣贯力度，下发内控培训范本。同时，公司对各企业培训和宣贯效果进行监督和检查。

3、以信息化为支撑，逐步推广成本管理系统，实现原材料的严格控制和合理利用。

综上所述，公司董事会认为本公司的内部控制是合理的、完整的，经运行检验在所有重大方面是可行和有效的，随着公司的发展壮大，公司将根据企业规模和经营环境的变化进一步细化和完善企业内控制度，使其更好地发挥在公司生产经营中的监督与制约的作用。随着公司经营业务和经营区域的拓展，完善公司的内控制度并严格执行将是公司一项长期的工作。

中国全聚德（集团）股份有限公司

二〇一二年三月十四日