

上海金枫酒业股份有限公司

2011 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

上海金枫酒业股份有限公司全体股东：

金枫酒业董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

董事长：（签名）

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一二年三月二十七日

附：《上海金枫酒业股份有限公司 2011 年度内部控制评价相关情况》

海金枫酒业股份有限公司

2011 年度内部控制评价相关情况

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及相关的配套指引等文件的精神和要求，公司在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对内部控制的设计和运行有效性进行了自我评价。

一、公司内部控制的的目标和原则

公司内部控制的的目标是：合理保证经营合法合规、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，促进实现发展战略。

内部控制的原则：总体上按照“完善组织、健全制度、执行检查、不断提高”的原则进行。

二、公司内部控制系统

公司建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，成立了战略、审计、薪酬与考核、提名四个董事会专门委员会，拥有独立完整的产、供、销经营体系、技术质保体系和监督审核体系，着重从公司治理、日常管理两个方面构架并完善内部控制系统，涵盖了财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人力资源管理、内部审计、行政管理等整个生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司通过加强财务稽核，开展内控监督与检查等方式，保障交易授权、责任分工等各项控制程序有效落实，形成内部管理环境互相制衡、互相监督的约束机制。

三、内控评价工作总体情况

公司于年初成立专门的内控体系建设项目领导小组和工作小组，并借助于社会专业团队力量，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，落实内控体系建设。

整个项目通过对内部业务流程、授权审批体系的全面梳理，开展内控设计有效性和执行有效性评价，促进完善内控管理体系。

四、内部控制评价的范围

内部控制评价涉及的范围涵盖了公司系统整个生产销售运营系统,包括所有的子分公司,纳入评价的事项包括:企业文化、组织架构、发展战略、社会责任、信息规划、信息沟通、信息安全、研究与开发、采购活动、销售活动、资产管理、人力资源、财务结帐与报告、预算管理、资金管理、长期股权投资等内容。

五、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作遵循五部委的基本规范、评价指引及公司相关制度规定的程序执行,包括内控评价准备阶段、实施阶段和报告阶段。评价过程中,我们采用了个别访谈、测试、实地查验等适当方法,广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据,分析、识别内部控制缺陷。

六、内部控制缺陷及其认定情况

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,结合公司实际的情况,公司研究确定具体的内部控制缺陷认定标准。公司内部控制缺陷包括财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷。

1、财务报告内部控制缺陷的认定标准

重大缺陷:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的,认定为重大缺陷:(1)控制环境无效;(2)董事、监事和高级管理人员舞弊行为;(3)已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正;(4)其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平,仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷的认定标准

出现以下情形的,认定为重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。(1)违犯国家法律、法规或规范性文件;(2)重大决策程序不科学;(3)制度缺失可能导致系统性失效;(4)重大或重要缺陷不能得到整改;(5)其他对公司影响重大的情形。

七、内部控制有效性的结论

截至 2011 年 12 月 31 日,公司依据国家相关法律法规、规章和政策,充分结合行业特点和多年管理经验,已在各个生产经营环节建立了适当的内部控制

制度，构架了有利于内部控制制度运行的内部控制环境，内部控制管理体系运行有效，对经营风险起到了有效的预防控制作用，对加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。

上海金枫酒业股份有限公司