

新希望六和股份有限公司

2012 年内部控制自我评价报告

新希望六和股份有限公司全体股东：

根据《公司内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《公司内部控制评价指引》（下称“评价指引”）等要求，我们对本公司（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，促进公司实现发展战略。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

公司董事会十分重视内部控制体系的建立健全工作，结合本次年度财务报表审计，公司董事会授权内控项目小组负责内控建设工作，审计监察部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。被纳入评价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。本报告于2013年4月25日经公司董事会批准。

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《公司内部控制基本规范》（下称“基本规范”）、《公司内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合公司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日的内部控制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

按照基本规范和配套指引的要求，并结合公司目前内控建设的具体阶段以及正在内控合规过渡期的实际情况，根据公司五届二十二次董事会会议审议通过的《关于确定公司内部控制实施范围的议案》，内控评价小组就母公司及下属重要子公司2012年度的资产总额、净利润、营业收入进行了分析，将公司所有国内下属企业涵盖的饲料、畜禽养殖、屠宰及肉制品加工、担保等产业全部纳入内控评价范围。

（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、人力资源、公司文化、社会责任、风险评估、内部监督、财务报告、资产管理、资金管理、合同管理、采购业务、生产管理控制、销售管理控制、会计系统控制、人力资源管理控制、担保业务、重大投资、对子公司管理、关联交易、募集资金管理、内部信息的传递与沟通、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、内部控制评价的程序和方法

1、评价程序：成立评价小组，制定评价方案；现场检查；评价小组研究认定内部控制缺陷；按照规定权限和程序报董事会审议批准。

2、评价方法：组成评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，广泛收集本公司内部控制设计和有效运行的证据，研究认定内部控制设计缺陷和运行缺陷。

六、内部控制的建立与实施情况

根据内控建立与实施以及内部控制遵循的目标、原则，报告期内，公司董事会会议审议并确定了内部控制建设的组织机构。会议明确了董事长为公司内部控制建设第一责任人，成立了由公司总裁担任内部控制领导小组组长，副总裁、财务总监担任副组长的内控领导小组，

为内控建设的实施提供了强有力的组织保障；下属各分（子）公司由各自总经理牵头，成立了内控实施工作小组，负责与股份公司内控领导小组或工作组对接；公司下发了新六[2012]37《关于开展内部控制实施建设工作的通知》红头文件，就公司开展内控实施工作的有关方面工作作出了安排；聘请了咨询机构协助公司开展内部控制建设及实施工作；2012年5月召开了内部控制实施启动大会，制定了员工培训计划并组织培训。内控领导小组进行了内部分工，制定了工作职责、内部控制建设实施工作方案。公司自2012年3月正式启动内控建设工作，最大限度地争取于2013年年度报告披露前完成全部工作，并达成最终的工作目标：形成一套完善的内控管理制度，包括：全面立体的组织架构、以职设岗的岗位职责、主要业务流程、条理清晰的文字性制度目录、各级管理制度规范、细节管理流程、规范各种流转单据等。内控实施工作方案经公司董事会审议通过并披露，并已报四川证监局备案。

七、公司内部控制基本框架评价

（一）内部环境

1、组织结构

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的利益。

目前，公司的内部控制体系由公司决策层、管理层、事业部、经营单位等四级架构构成。

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。公司董事会由 11 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 2 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、财务预决算方案及公司基本管理制度等。董事会内部按照功能分别设立了战略发展、提名、审计、薪酬与考核等四个委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构。审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，审计委员会负责审查公司内部控制，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它相关事宜等。公司发展建设部、审计监察部、财务部、人力资源部、总裁办、经营管理部、流程与信息部、技术部、商贸原料部等功能性管理事务部门，负责配合公司总裁统筹指挥、协调、管理、监督公司的内外综合管理事务。公司下设青岛运营中心、三北运营中心、成都运营中心、海外运营中心一线综合管理平台，具体指挥和控制各经营单位的生产经营、资源调配等工作，享有充分灵活的经营管理权力，向公司董事会和总裁负责，同时接受管理层的监督和控制。各经营单位在事业部的

直接指挥下运作，其内部设立相应的生产、销售、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

依据公司修订完善的 2012 年-2014 年战略规划，未来三年，公司将以创新变革为战略主轴，推动经营转型，提升经营质量，打造可持续发展的组织能力。以提升盈利为核心，提高毛利率，由生产加工型农牧公司向综合服务型农牧公司彻底转型，通过产品力提升和经营机制变革，实现公司经营质量的持续提升，成为世界级的农牧企业。经营利润率将成为经营和考核的核心指标，不断提升产品技术含量和品质可靠性，优化产品结构，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，降低公司运营成本，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，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，分析产业链各阶段战略对经营的重点影响，为决策层提供有价值的竞争战略决策支持和公司赢利模式改进建议。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（含经营责任制目标）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、人力资源政策

本公司认为公司的竞争在于人才的竞争，公司制定了有利于公司可持续发展的人力资源政策，包括：员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核。同时，公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，使员工们都能胜任其工作岗位。报告期内，公司修订了《薪酬绩效管理办法》、《新希望六和股份福利办法在京实施细则》。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们均能胜任其工作岗位。报告期内公司员工参加公司文化培训、领导力培训及专业技能培训年度累计达到 1,070,496 小时，人均年度培训时间为 14.27 小时。

4、公司文化

我们的经营理念是“与股东共创价值、与员工共求发展、与客户共享成功、与社会共同进步”。倡导团队精神，不断追求创新，是公司持续发展的源泉，是公司赖以成长的资本；现代化的公司管理和专业化的公司发展战略是公司始终追求的目标，效益与效率是公司管理的灵魂，高素质的员工是公司最大的财富。公司以市场需求为导向，以用户满意为目标，持以现代化管理为手段，以不断的创新提供一流的产品和服务。公司十分重视加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化建设中发挥了主导作用。公司员工遵守员工行为守

则，认真履行岗位职责。报告期内根据公司的发展及需要，匹配公司的发展战略及经营目标，在原有的公司文化基础上，对公司文化进行了进一步的凝练与诠释，形成新希望六和公司文化大纲，计划于 2013 年完成公司文化项目的落地与实施。

5、社会责任

公司追求为顾客提供满意的产品和服务，预防和杜绝发生对顾客权益的重大损害；公司致力成为员工满意的最佳雇主，为员工生活和职业提供有竞争力的发展环境；公司推行生态养殖和清洁生产，持续挑战节能减排极限，致力创建绿色企业组织；公司积极承担社会责任，坚持为社会、股东和合作伙伴创造价值。

（二）风险评估

公司制定了合理的控制目标，建立了有效的风险评估机制，以识别和应对与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，确定相应的风险承受度。公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系，负责评估公司各类风险。根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。

（三）控制活动

公司在事业部制的管控模式下，以全面风险管理为导向，持续加强对控股子公司的专业化管理和内部控制，建立健全内控管理制度，细化各业务流程关键控制活动的监控。公司建立的相关控制政策和程序主要包括：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、运营分析控制和绩效考评控制等。公司为规范各业务流程的控制活动，正在建立和完善的制度及工作流程，包括但不限于：公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易内部控制制度》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《总裁工作细则》《印章管理规定》《财务会计制度》、《新希望六和会计核算体系（补充）》和《会计报表编制规范》《关于加强新建投资项目财务管理工作的通知》《成品出库管理办法》《合同管理制度》、《原料采购控制程序》《薪酬绩效管理办法》等。

1、不相容职务的内部控制

公司对各项业务流程中所涉及的不相容职务进行了必要的分析和梳理，并实施了相应的分离措施，形成在各项业务的分工及流程上各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，在采购、销售、财务管理等环节均进行了职责划分，交易的批准、执行、记录以及维护，保管相关的资产及交易执行的各个步骤分别指派给不同的个人或部门。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。

2、授权审批控制

公司制定了规范详尽的分权手册，公司各项需审批业务均设置了明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审

批程序和相应责任。

3、会计系统的内部控制

公司设置了财务部，负责编制公司年度预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部由财务总监、财务总经理、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。公司按照财政部发布的《公司会计准则》及其有关的补充规定，制定了有效的财务管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

4、财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，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。

5、预算控制

公司建立并实施全面预算管理制度，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公司全部的经营活动，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。在预算执行过程中，公司对预算达成进度每月进行跟踪反馈，定期参加所属公司的经营分析会议，对于进度不理想的单位，要求其提交专项分析报告和改善措施。

6、运营分析控制

公司建立了运营情况分析制度，公司管理层通过月度经营例会、季度经营例会、半年度、年度经营总结例会、总裁办公会等形式，定期开展运营情况分析，发现潜在问题，及时调整经营策略。

7、绩效考评控制

公司建立了绩效考评制度和体系，实行责任制目标管理，每年根据经营目标与公司及下属经营单位签订生产经营责任书，并成立了绩效考评工作机构，制定了统一的评价标准和规范的考评流程，保证考评的公开、公平、公正。公司对各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬、职务任免、升降和奖惩等的重要依据，强化了对员工的激励与约束。

（四）信息与沟通

公司已建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

1、信息收集渠道畅通。公司可以通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、新希望报、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

2、信息传递程序及时。公司能将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及公司与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行及时沟通和

反馈，信息沟通过程中发现的问题，能及时报告并加以解决。重要信息能及时传递给董事会、监事会和经理层。

3、信息系统运行安全。公司已建立对信息系统开发与维护、访问与变更、文件储存与保管的控制制度，正在建立和完善数据输入与输出、网络安全等制度以保证信息系统安全稳定运行。

（五）内部监督

公司已建立内部控制监督制度，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告。

八、重点控制活动的实施情况

（一）对控股子公司的管理控制

各控股子公司是公司下设的经营实体，依法独立经营。公司通过委派董事、监事、高级管理人员等方式对控股子公司实施管理控制；同时，建立了就经营计划、重大业务事项和财务事项等的报告和审批制度，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入公司统一的管理体系；公司对控股子公司实行全面预算管理、统一资金控制和资源调控、内部审计等制度；公司各职能部门对控股子公司的相关业务与管理进行指导、服务和监督。

报告期内，公司对控股子公司的管理按照《公司内部控制规范基本规范——对子公司控制》的相关规定执行，制定了《关于加强新建投资项目财务管理工作的通知》，统一了公司的会计政策和内部会计

制度，下发了《新希望六和会计核算体系（补充）》和《会计报表编制规范》对子公司的控制严格、充分、有效。

（二）资金营运和管理

1、货币资金管理：公司根据国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范—货币资金（试行）》等规定来规范公司资金管理，保证资金安全。办理货币资金的不相容岗位已作分离，公司根据实际授权审批、借支与报销程序等进行了明确规定，并按此流程在OA系统中进行了设置，对货币资金的收支建立了较为严格的授权批准程序。将资金池系统转换为财务公司平台，由资金中心相关人员对所有收支进行监控和下拨，加强了网上银行授权系统和安全措施，有效防范了货币资金管理风险。报告期内本公司切实遵守已制定的规章制度，未发现违规事项，本公司货币资金的内部控制是有效的。为进一步加强对所有收支业务的监督，正在建立和完善货币资金管理内控制度，搭建海外现金池平台，让海外公司逐步实现可视化，确保资金的安全性及合理性。

2、募集资金使用管理：公司依照《公司法》、《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》的规定，对募集资金采用专户存储，资金支出遵循公司制度履行审批手续，严格按募集说明书用途进行用款，使用及披露均不存在违规情形。公司关于募集资金使用的内部控制执行是有效的。

（三）采购与付款管理

公司通过《合同管理制度》、《原料采购控制程序》等制度，对采购与付款环节进行规范和控制。以上制度涵盖了供应商评价程序、询价比价程序、采购合同订立、应付款项的支付，明确的描述了各岗位职责、权限，确保了不相容岗位相分离，与公司的规模和业务发展相匹配。采购部对主要原料实行统一集中采购，各线路对采购物资按照公司规定实行日报制度，采购申请明确了采购类别、质量等级、规格、数量、标准等关键要素，采购记录真实完整，采购流程中各级审批流程执行到位。采购进度控制及时，验收入库手续完备，采购发票及时送交财务，付款程序合理。公司采购与付款的内部控制执行是有效的。

（四）销售与收款管理

公司通过《成品出库管理办法》、《合同管理制度》、《应收帐款管理制度》等制度，对产品定价控制、接受订单、交货配送、退货换货、广告宣传及赊销管理进行严格规范，在岗位、权限设置上确保不相容的职位分离。公司销售与收款环节各流程中相关岗位的员工职权分离，每月根据客户信用额度监控应收账款回收情况；对价格谈判和合同订立不相容岗位进行分离。公司销售与收款的内部控制执行是有效的。

（五）生产流程及成本控制

1、生产和质量管理

公司对生产流程和成本控制实行预算和标准化管理，制定了车间标准生产流程和安全、环保制度，对生产计划的制定、下达和安排

做了明确规定，确保生产的有序进行。2012年已经建立和完善的管理体系及认证包括：饲料、肉制品加工业务板块的 ISO9001 质量管理体系认证，饲料、肉食业务板块的 ISO22000 食品安全管理体系，饲料、养殖、肉食板块的 ISO14001 环境管理体系，饲料、养殖、肉食板块的 18001 职业健康安全管理体系。本公司对生产和质量的内部控制执行是有效的。

2、成本费用管理

公司通过《费用审批制度》、《财务会计制度》、《全面预算管理制度》、《车间工资核算方法》等制度，对产品成本支出和日常费用支出进行了系统的规范，明确了成本费用支出的标准和审核流程。报告期内，公司的成本费用支出通过相应的申请手续后得到适当的授权审批，成本费用支出与公司的正常生产经营密切相关。本公司成本费用的内部控制执行是有效的。

（六）存货与仓储管理

公司通过《财务会计制度》、《原料采购控制流程》、《仓库管理制度》等制度对存货的计价原则、验收入库、日常保管、换货退库、领用出库、定期盘点等环节进行规范。报告期内，公司仓库管理出入库手续单证齐全，并及时交财务部门核算。公司仓库保管人员不定期地对存货进行盘点，对出现的差异查明原因并及时处理。仓库管理员每月编制仓库收发存月报上交财务部，财务部门根据仓库收发存月报表与财务系统中存货进行核对，并编制存货余额调节表。本公司存货的内部控制执行是有效的。

（七）固定资产的内控管理

公司通过《财务会计规定》对固定资产的归口管理、资产确认、折旧、减值等会计核算进行了描述，同时包括了固定资产的岗位管理、调拨、盘点、处置等相关控制程序，基本涵盖了固定资产内部控制的各个方面，审批流程执行基本到位，固定资产进行分级归口管理，维修与改良支出按照控制标准进行。报告期内，对固定资产的内部控制较为严格、充分，控制活动基本有效。

（八）对外投资管理

1、公司在《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》等相关制度中，按投资金额和重要性程度的不同规定了相应的审批权限和审批程序。对投资项目可行性进行广泛的评估和论证。在投资项目实施以后，公司需指定相关部门及时跟进、监督和管理。本公司投资的内部控制执行是有效的。公司制定下发了《关于加强新建投资项目财务管理工作的通知》，要求新建公司从筹建注册开始就配置专职的财务负责人，把会计核算、资产管理、税务申报、工程款及费用控制、合同权证管理等工作按照正常公司运作的要求进行规范、完善。

2、投资流程及审批描述：公司重大投资活动始终遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资回报。公司在《公司章程》及工作流程中均明确规定了对外投资的审批权限和程序；公司设立投资发展部，负责对公司重大项目的可行性、投资风险及投资回报等进行分析评估；公司财务部、董事会办公室分别依职责进行审核，并在征询公司法律顾问的意见后报公司董事会审批。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》等的相关要求，对重大投资项目进行审批与信息披露，确保投资决策的规范化、程序化和科学化，防范投资风险，切实保障了公司的整体利益和股东权益。

（九）关联交易管理

公司严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、公司《章程》等有关文件规定，制定了《关联交易管理制度》。该制度对关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序和信息披露、关联交易价格的确定和管理等进行全方位管理和控制，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则。报告期内公司董事会审议通过了《日常关联交易框架协议》，公司根据日常经营中与各关联人之间发生的关联交易情况，分别与各关联人签订了《2012 年度产品购销框架协议》、《2012 年度产品采购框架协议》和《2012 年度产品销售框架协议》。上述框架协议规定 2012 年度公司向各关联人及其下属公司购买饲料原料、饲料添加剂、磷酸氢钙、兽药、微生态酶制剂等产品的金额预计不超过人民币 8 亿元，销售饲料、禽肉、包装物等产品的金额预计不超过人民币 6 亿元。独立董事出具了事前认可意见，并发表了独立意见，关联董事和关联股东回避表决，关联交易的决策程度合法合规，公司严格履行了信息披露义务。公司关联交易的内部控制是有效的。

（十）对外担保管理

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在

《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司依照《股票上市规则》及有关法律法规和公司章程的相关规定，制定并下发了《关于开展筹资及提供担保等业务的管理规定》，对担保对象、审批权限、审查内容、合同订立、风险管理、信息披露以及责任人责任等方面进行描述，基本涵盖了公司所有的担保活动，与公司经营规模相一致，有效控制了公司对外担保风险并在年初时将对外担保事项进行了公告。2012年公司严格执行上市公司对外担保若干规定，不存在对控股股东及其关联单位提供担保的行为。本公司担保的内部控制执行是有效的。

（十一）信息披露管理

公司通过制定《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》明确了信息露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露流程等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。报告期，公司对董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票行为的申报和信息披露做出了具体的规定。公司根据有关要求对公司秘密事项的范围、保密措施以及责任处罚等方面做出具体规定，维护了公司权益。公司信息披露的内部控制得到有效执行。

（十二）人力资源的内控管理

公司对人力资源的引进、开发、培训、升迁、调岗、薪酬、劳动纪律管理等实施统一管理。公司通过《人力资源管理规定》、《招聘录用管理办法》等一系列人力资源管理制度明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与

激励机制。总体而言，人力资源的内部控制设计健全、合理。公司认真贯彻落实《中华人民共和国劳动法》和公司制定的相关规章制度。公司以拓展员工晋升通道，构建岗位职级体系，完善绩效管理为重点，构建了以岗位为基础的符合现代公司要求的人力资源管理体系。公司目前已形成一个整体素质较高的团队，人力资源的内部控制执行是有效的。

九、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日的内部控制的设计与运行的有效性进行自我评价。公司管理层认为：公司现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，是较为科学完善的法人治理结构。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。因此，公司的内部控制是有效的。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。

十、进一步加强和完善内部控制制度的措施

（一）进一步完善公司治理结构：更好地发挥董事会下设各专门委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力，严格执行相关决策程序及管理制度，加强对重大事项的科学分

析与审慎决策。随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

（二）进一步完善内部控制体系：及时根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要，不断修订和完善公司各项内部控制制度，制定内控缺陷的标准，从制度建设方面强化公司的内部管理控制。

（三）进一步强化内部控制职能：充分发挥内部控制的纠正功能；为加强对公司整体管控能力，完善经营管理监督体系，提升防范和控制内部风险的能力和水平，公司将进一步充实内部审计资源配置，加强内部审计的监督与评价能力，提高内部审计报告的质量，强化对各类业务与风险的动态、持续、有效的监控，并根据内部审计报告的结果，及时识别潜在的各类风险，相应调整、完善各项内部控制制度，降低运营风险。

新希望六和有限公司

董 事 会

二〇一三年四月二十五日