江苏丰东热技术股份有限公司
2015 年度内部控制评价报告

江苏丰东热技术股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制制度及评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2015 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，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。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程序降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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影响内部控制有效性评价结论的因素。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：公司本部及全资子公司与控股子公司。

序号	类别	名称	基准日
1	公司本部	江苏丰东热技术股份有限公司	2015 年 12 月 31 日
2	全资子公司	上海丰东热处理工程有限公司	2015 年 12 月 31 日
3	全资子公司	江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	2015 年 12 月 31 日
4	控股子公司	南京丰东热处理工程有限公司	2015 年 12 月 31 日
5	控股子公司	重庆丰东热处理工程有限公司	2015 年 12 月 31 日
6	控股子公司	青岛丰东热处理有限公司	2015 年 12 月 31 日
7	控股子公司	潍坊丰东热处理有限公司	2015 年 12 月 31 日
8	控股子公司	天津丰东热处理有限公司	2015 年 12 月 31 日
9	控股子公司	北京丰东建通工业炉科技有限公司	2015 年 12 月 31 日
10	控股子公司	盐城丰东特种炉业有限公司	2015 年 12 月 31 日
11	控股子公司	盐城丰东祺耀工业炉有限公司	2015 年 12 月 31 日
12	控股子公司	广州鑫润丰东热处理有限公司	2015 年 12 月 31 日
13	控股子公司	长春丰东热处理有限公司	2015 年 12 月 31 日

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务与事项包括：公司治理、投资管理、募集资金管理、资产管理、合同管理、研究与开发、人力资源管理、信息沟通与信息披露管理、子公司管理等，重点关注的高风险领域主要包括：关联交易、财务管理、对外投资、对外担保等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。具体内容如下：

1、公司治理结构

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及总经理办公会为主体结构的决策与经营管理体系，并结合公司实际，制定了《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》、《总经理工作细则》等制度并不断完善。

公司章程和各项制度对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序、董事长/董事/监事/总经理任职资格/职权和义务等作了明确规定，确立了股东大会、董事会、监事会、总经理办公会之间权力制衡关系。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会与薪酬委员会，审计委员会、提名委员会与薪酬委员会主席由独立董事担任；涉及公司重大事项，经相关委员会审核后提交董事会审议，保证独立董事、专门委员会在报告期内正常履职并发挥作用。

公司设立了独立的内部审计部门，并配备了专职的审计人员，审计部门在董事会审计委员会的领导下独立开展内部审计稽查工作，保证公司的生产经营处于有效的控制中。

2、内部控制

公司根据业务情况，按职责分工设立了营销管理部、项目一部、项目二部，质量管理部，供应管理部、售后服务部；按实际经营管理需求，设立了行政管理部、财务管理部、投资管理部、人力资源管理部、证券部、内部审计部，各部门职责分工明确，相互协作，相互监督。

公司制定了《战略管理办法及流程》、《风险管理办法及流程》、《组织架构与岗位管理办法及流程》、《全面预算管理办法》、《资产管理办法》、《财务审批管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信用管理办法》、《会计核算管理办法》、《成本费用管理办法》、《研发与技术管理办法》、、《生产管理办法》、《质量管理办法》、《物资及存货管理办法》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》、《合同管理办法》、《内部审计管理办法》等，明确各项业务的业务规范及流程，保证公司各项业务的开展有章可循，为实现公司经营管理目标保驾护航。

公司在各地设立子公司，由公司外派总经理与财务负责人，各子公司在公司总体方针目标框架下，执行公司《对子公司管理办法》，对子公司董监高的产生与职责、经营决策、财务管理等进行规范，对经营管理及事件上报等进行监督控制，保障公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司总体规划及战略目标的实现。

3、投资管理

为规范投资决策程序，公司建立了系统完善的投资决策机制，确保决策的科学、规范、透明，有效防范各种风险，保障公司和股东的利益；公司通过《公司章程》、《对外投资管理办法》等制度对公司及下属控股子公司重大投资管理的范围、审批权限、决策控制、执行管理等方面进行了规范。

4、募集资金管理

公司依照《募集资金管理办法》与《募集资金管理细则》规范募集资金管理。公司内部审计部每季度均跟踪监督募集资金使用情况并出具内部审计报告向董事会报告，独立董事和监事会定期就募集资金使用情况进行检查。公司坚持募集资金专户管理，不存在存放非募集资金或用作其他用途的情况；募集资金使用情况严格按照募集资金投资计划进行，不存在财务性投资、质押、委托贷款或变相改变募集资金用途的情况；不存在闲置募集资金暂时性补充流动资金情况；募集资金相关使用情况披露真实、准确、完整、及时，符合规范运作要求。

5、关联交易

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方、关联关系、关联交易原则、关联交易决策程序、关联交易信息披露、法律责任等做出了明确规定。公司与关联方之间的关联交易符合公平、公开、公正的原则，关联交易定价公允，有效保证了公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

6、资金活动

公司制订了《资金管理办法》、《重要证据管理办法》、《印章管理办法》等制度，明确资金支付的分类及审批权限、资金的存放，资金支付的流程，对账户管理、现金银行存款业务办理、票据管理、票据结算等进行控制，公司财务部门设立专职人员管理货币资产，严禁未经授权人员接触与办理货币资金业务。

7、信息披露事务管理

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，制定了公司《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》等，对公司信息披

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

露的内容、程序、责任划分、保密措施、档案管理等加以明确与规范，确保公司真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。

8、人力资源管理

公司充分认识到人力资源对公司发展的重要性，制订了《人力资源管理办法》、《员工手册》、《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工考勤管理办法》、《新员工培训管理办法》等制度，对员工的招聘、录用、培训、薪酬管理、绩效考核、人才培养和晋升等方面进行了规定，使公司在人才引进、员工培养、员工考核、职务晋升、职业发展规划以及员工关系管理等方面有效运转。

9、企业文化

公司树立“坚持企业、员工、客户共同发展”的企业核心价值观，以“追求社会进步、公司繁荣与员工人生充实的和谐统一；立足科技，以人为本，不断推出品质和价格具有市场竞争力的产品；保持国内领先，成为国际一流的综合热处理解决方案的提供商。”为经营理念。公司通过企业文化建设，建立了共同的价值观、行为准则和服务理念，加强了团队执行力和凝聚力，提高了公司经营效率。

10、信息系统管理

为了及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内、外部之间实现有效沟通，公司引入了 ERP 管理系统，方便及时了解生产经营动态。对于重大事项或重要决策，通过有效的传递方式传达给职能部门，确保公司重要信息能够及时传递给公司经理层、董事会和监事会。公司对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面进行全面控制，保证信息系统安全稳定运行。

11、社会责任

公司按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，在安全生产、质量控制、环境保护、职业健康等方面制定了较为完善的管理制度及标准体系，在严格控制质量的同时落实安全生产责任制，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度及评价办法组织开展内部

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类型 / 标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	营业收入总额的 1.5%≤错报	营业收入总额的 0.8%≤错报＜营业收入总额的 1.5%	错报＜营业收入总额的 0.8%
利润总额潜在错报	利润总额的 5%≤错报	利润总额的 2%≤错报＜利润总额的 5%	错报＜利润总额的 2%
总资产潜在错报	资产总额的 1%≤错报	资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%	错报＜资产总额的 0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

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）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；

（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在 30 天内未加以改正；

（5）公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效；

（6）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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷认定	直接财产损失金额	重大负面影响
重大缺陷	500 万元以上	对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露
重要缺陷	100 万元~500 万元（含 500 万元）	受国家政府部门处罚，但未对公司造成负面影响
一般缺陷	100 万元以下（含 100 万元）	受省级（含省级）以下政府部门处罚，未对公司造成负面影响

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

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，被相关部门处罚，造成较大社会影响；

（2）涉及公司生产经营的重要业务制度控制缺失或失效，影响重大决策；

（3）媒体负面报道频现；

（4）信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；

（5）重大或重要缺陷不能得到整改；

（6）其他对公司影响重大的情形。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项需说明。

江苏丰东热技术股份有限公司董事会

2016 年 3 月 5 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站