

大庆华科股份有限公司

2015 年度内部控制自我评价报告

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；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

二、综述

截至 2015 年 12 月 31 日，公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息；能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体投资者的利益。公司聘请了立信会计师事务所对公司内部控制进行独立审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

三、内部控制评价工作

报告期内，公司持续开展对内控设计及执行情况进行系统的自我评价，评价内容涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素的具体要求。通过风险检查、内部审计等方式对公司内部控制的设计及运行的效率、效果进行独立评价。

（一）内部控制的基本目标

形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保国家有关法律法规和公司内部制度的贯彻执行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，促进公司发展战略的实现。

（二）内部控制遵循的基本原则

公司遵循全面性原则、重要性原则、客观性原则、成本效益原则进行内部控制。

（三）内部控制评价的依据

根据证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司相关制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行评价。

（四）内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及公司相关制度规定的程序执行。评价过程中，采用了个别访谈、调查问卷、穿行测试、实地查验、抽样法等适当方法，评价内部控制设计和运行是否有效，形成内部控制自我评价报告。

四、内部控制环境

（一）组织架构建立

公司内部控制组织机构由股东大会、董事会、监事会、管理层以及董事会专门委员会组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，各机构间各司其职，运行情况良好。

1、股东大会：是公司的最高权力机构，行使公司最高权利，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会：是公司的决策机构，行使经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行；公司董事会由7人组成，其中独立董事3名；董事会秘书负责处理董事会日常事务及公司信息披露工作。

3、监事会：是公司的监督机构，行使监督权，对董事、总经理及其他高管人员的行为及公司、各子公司的财务状况进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名。

4、管理层：行使执行权，公司经理层对内部控制制度的制订和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理职权，保证公司的正常经营运转。公司设总经理1人，党委副书记1人，副总经理兼安全总监1人，财务总监1人、副总经理1人，副总经理兼董事会秘书1人，技术总监1人。

5、董事会专门委员会：公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，其中：提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会均由独立董事担任召集人，充分发挥独立董事的积极作用。

（二）内部控制制度建设情况

公司建立健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等方面的内部控制制度，以内幕信息管理、财务报告控制为重点，公司对关联交易、对外担保、募集资金、资金安全、投资、信息披露等重点活动、经营活动、财务管理、行社会责任等活动进行控制，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，对公司规范运作和健康的发展起到了很好的支持和促进作用。

（三）公司内部监督控制部门的设立、人员配备及工作情况

公司建立了多层级的内部监督机制，有效发挥了监事会、董事会审计委员会及内部审计机构在内部控制设计和运行中的监督作用。报告期内，内部审计机构对资金、采购、工程项目、资产管理、存货、销售、全面预算等内控项目实行有效的内部监督，分别出具了审计报告。对审计发现的问题提出审计意见和建议，发挥了内部审计的监督和评价职能，促进了公司内控制度的有效执行。

（四）发展战略

公司综合考虑市场需求变化、技术发展趋势、行业竞争状况及公司自身优劣条件等因素，明确具体目标、工作任务及实现路径等，每年制定年度综合计划，编制年度预算，合理分解逐层落实。

（五）人力资源

公司已经形成了完整的人力资源管理体系，有规范员工的聘用、培训、退出的程序，建立了薪酬、考核、晋升与奖惩机制。

（六）企业文化

企业文化是企业的灵魂，渗透于公司的一切经营管理活动之中。公司通过内部网站、《华科简报》、办公平台及时报道公司重要事件，充分对企业文化进行宣传、培训，营造积极向上的企业文化环境。

五、风险评估

公司结合不同发展阶段、业务拓展情况和经营目标，全面系统持续地收集相关信息，对公司各项业务及流程进行风险识别、风险分析和风险评估，为管理层制订风险应对策略提供依据，有效促进公司持续、健康、稳定发展。

六、重点控制活动

公司为全面反映内部控制体系的主要内容，根据自身业务特点及经营规模，结合风险评估结果，以风险管理内部控制目标，修订和完善了《内部控制管理手册》，为公司各项业务活动提供统一规范和行动标准。

（一）关联交易的内部控制

公司建立健全了《关联交易管理制度》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司每年根据日常经营情况向董事会和股东大会提交预计下一年度日常关联交易额度的议案。公司每年发生的关联交易严格依照《关联交易管理制度》的规定执行。报告期内，对照中国证监会、深交所的有关规定，公司董事会和股东大会在审批关联交易时严格遵守回避制度，确保交易的公平和公正，公司遵照有关规定及时披露了相关信息，保证了交易的公开性，对关联交易的内部控制严格、充分、有效，也不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

（二）对外担保的内部控制

为规避担保风险，公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、安全的原则，根据有关法律法规、部门规章有关规定，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，规定了担保原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等，严格

控制担保风险。报告期内，对照中国证监会、深交所的有关规定，公司目前无对外担保事项，不存在违反相关规定及公司《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

（三）募集资金的内部控制

为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、审批程序、信息披露都作了明确规定。报告期内，公司无募集资金使用情况，也不存在违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》和《募集资金专项存储及使用管理制度》的情形。

（四）重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，《公司章程》明确规定了重大投资的审批权限及决策程序，对照中国证监会、深交所的有关规定，公司没有发生重大投资活动，公司年度技改投资活动均由董事会依据公司章程履行了相应的审批程序。报告期内，对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对投资的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

（五）信息披露的内部控制

报告期内，公司披露了包括股东大会决议、董事会决议、监事会决议、业绩预告等31份公告，保证披露信息的真实、准确、完整、及时和公平。对照中国证监会、深交所的有关规定，公司信息披露的内部控制严格、充分、有效，通过相关制度对公开信息披露和重大信息内部沟通程序做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够全面、有效的控制内幕信息，并对公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人如实、完整记录。通过自查公司高层人员及主要股东持股变动情况，当年在影响公司股价的重大敏感信息披露前没有内幕信息知情人买卖公司股份，不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

（六）财务报告的内部控制

报告期内，公司及时、准确、完整地编制了公司的财务报告，真实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。立信会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务报告内部控制不存在重大缺陷也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情

形。

（七）信息沟通的内控控制

公司建立了涉及财务管理、办公自动化、生产管理等业务的ERP、浪潮、协同办公等应用系统，实现了数据、信息、知识的完整、准确、有效、可靠传递。公司管理层也通过公司办公系统、网站、邮箱、墙报、内部通讯月刊、宣传栏、管理例会、员工座谈会等形式，使员工能够充分与客户、供应商和其他外部人士加强了有效沟通，保障整个信息系统正常、有效运行，使管理层能够及时采取措施应对各种变化。

（八）社会责任的内部控制

公司重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。公司建立健全有关安全、环保、质量、人力及工会等方面的管理体系，制定了《安全生产、环境保护工作管理规定》、《生产过程产品质量控制与监督管理程序》、《内部质量管理体系审核程序》等制度，并在运营中严格执行，通过了 QHSE 管理体系认证，公司积极维护员工合法权益，同时依法足额缴纳各项税费，承担了公司应尽社会责任。

七、重点控制活动中的问题及整改计划

报告期内，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响的缺陷。但随着外部环境的变化、企业的发展和管理要求的不断提高，公司将进一步完善内部控制体系，提升内控制度执行力，实现风险有效控制。

八、内部控制总体评价

（一）董事会对公司内部控制自我评价的意见

董事会认为，公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，能够有效控制与防范公司重大风险和重大差错，公司经营管理规范、有序、可控。

（二）监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为，公司《2015年年度内部控制自我评价报告》从内部环境、风险评估、信息与沟通、控制活动、内部监督五个方面进行了评价，评价报告内容真实、完整、客观、准确。

（三）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

独立董事认为，公司《2015年年度内部控制自我评价报告》真实、准确、完整、客观的反映了公司内部控制的实际情况。

（四）内控审计机构对公司内部控制自我评价的意见

立信会计师事务所认为，公司的法人治理结构较为健全，在对重要事项内部控制等方面未发生严重违规行为，现有的内部控制制度和执行情况符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，在业务经营和管理等重大方面保持了有效的内部控制，公司的《2015年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。