

公司代码：600090

公司简称：啤酒花

新疆啤酒花股份有限公司

2015 年度内部控制评价报告

新疆啤酒花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）内部控制制度和评价办法，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企业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度降低，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

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2. 财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

☐适用 ☒不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

☒是 ☐否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

☒是 ☐否

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。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：新疆啤酒花股份有限公司、新疆乌苏啤酒有限责任公司、新疆啤酒花房地产开发有限公司、新疆乐活果蔬饮品有限公司、阿拉山口啤酒花有限责任公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	98.06%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	99.85%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、内部监督、资金活动、采购业务、资产管

理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、质量管理、关联交易、内部信息传递、信息披露、信息系统。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

政策风险、宏观经济风险、市场竞争风险、销售风险、产品价格风险。

5. 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，是否存在重大遗漏

☐是 ☒否

6. 是否存在法定豁免

☐是 ☒否

7. 其他说明事项

无

(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和内部控制评价办法，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

☐是 ☒否

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。

2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
内部控制缺陷影响额占公司整体重要性比例	缺陷影响大于整体重要性水平	缺陷影响占整体重要性比例的 20%-100%	缺陷影响低于整体重要性水平的 20%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	缺陷完全无法保证财务报表的正确、公允。

重要缺陷	缺陷可能造成财务报表中部分重要内容的错报和漏报。
一般缺陷	缺陷影响财务报表的准确性，但影响较小。

3. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
重大事故伤亡人数	缺陷影响导致了 3（含）人以上死亡，或 9（含）人以上重伤，或 30（含）人以上轻伤。	缺陷影响导致了 1-2 人死亡或 8 人以内重伤，或对 10-30 人造成轻伤。	其他的情形
直接财产损失金额	缺陷影响导致了直接财产损失在 1000 万元以上。	缺陷影响导致了直接财产损失在 100 万-1000 万元（含 1000 万元）。	缺陷影响导致了直接财产损失在 100 万元（含 100 万元）以下。

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1、对公司战略目标的影响：对公司战略目标的达成有重大影响，控制缺陷严重影响公司战略目标的实现，可能给公司带来致命后果； 2、对公司经营效率和效果的影响：严重影响公司经营的效率和效果，导致公司经营活动管理混乱，无法实现盈利，甚至出现严重亏损； 3、对公司声誉、品牌的影响：公司负面消息流传全国各地，被监管机构高度关注，引起公众极大关注，对公司声誉造成无法弥补的损害； 4、对公司合规目标的影响：严重违反国家法律法规，导致国家级监管机构的调查，重大的起诉或集体诉讼； 5、对公司资产安全的影响：完全无法保证公司资产安全，或者已经造成重大资产损失。
重要缺陷	1、对公司战略目标的影响：对公司战略目标的达成有比较重要的影响，可能使得公司战略偏离既定目标，但不会导致公司整体战略失败； 2、对公司经营效率和效果的影响：对公司的经营效率和效果有比较重要的影响，导致公司经营活动管理不规范，导致盈利率下降，盈利率低于同行业水平； 3、对公司声誉、品牌的影响：公司负面消息广为流传，引起公众的广泛关注，有比较重要的影响，被监管机构关注； 4、对公司合规目标的影响：违反国家法律法规，导致省市级监管机构的调查和诉讼； 5、对公司资产安全的影响：不能合理保证公司资产安全，所设置的内部控制活动使得公司财产暴露于风险中。
一般缺陷	1、对公司战略目标的影响：对公司战略目标的达成有一定的影响，但是影响较小，不会造成战略目标偏离； 2、对公司经营效率和效果的影响：对公司的经营效率和效果有一定影响，不利于规范化、标准化的处理常规业务流程，不能实现效率最高化； 3、对公司声誉、品牌的影响：公司负面消息在公司内部流传，可能引起公众对公

	司的关注； 4、对公司合规目标的影响：违反地方法规，可能被处以警告或金额较少的罚款； 5、对公司资产安全的影响：影响资产安全的管理活动，不利于资产安全的管理。
--	---

(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

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

1.3. 一般缺陷

报告期内公司不存在财务报告内部控制的一般缺陷。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.3. 一般缺陷

公司在内部控制自我评价中，发现公司在非财务报告内部控制日常运行中还存在个别一般缺陷，但其对财务报告目标不构成实质性影响，针对发现的一般缺陷，公司已责成相关职能部门及负责人进行整改落实。经过整改，公司所发现的非财务报告内部控制一般缺陷均得到完善，目前执行情况良好。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

☐适用 ☒不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

☒适用 ☐不适用

公司内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着内、外部环境的变化及时加以调整。2016年，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，有效防范各类风险，促进公司健康、可持续发展。

3. 其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

董事长：黎启基

新疆啤酒花股份有限公司

2016年4月18日