

长春经开（集团）股份有限公司

2010 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。

长春经开（集团）股份有限公司全体股东：

长春经开（集团）股份有限公司董事会（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 2010 年 12 月 31 日有效。

本公司内部控制的目标：保证企业经营管理合法合规、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，促进企业规范、健康发展。

本公司内部控制有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。以使公司的内控体系与制度适应公司经营管理的需要与发展的需要。

一、 本年的内部控制执行情况

2010年度，公司继续履行财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，现将本公司的内部控制简要阐述如下：

（一） 内部控制环境

1、公司治理结构

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》的规定，形成了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确、相互制衡、运作良好，形成了一套合理、完整、有效的经营管理架构。

董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个专业委员会，以提高董事会的运作效率和监管能力。

公司及所属子公司建立了相应的内部控制机构，根据业务、管理与内部控制的需要制定了相应内部管理制度。

2、管理制度

公司根据业务发展特点，建立并完善一系列管理制度，这些业务管理制度将权利和责任以及相关操作规范落实到具体单位、岗位，为公司内部行使权限、履行职责、建立沟通提供了应遵循的准则和规范性指南，形成了公司依法规范运作的较为完备的制度体系。不断深入推进内部控制制度的有效实施，进一步加大重大决策执行力，重大风险控制与防范能力得到有效提升。

3、人力资源政策

公司通过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。公司已形成了与业务发展相匹配的、并能调动广大干部员工积极性的绩效考核办法，并根据每年的形势变化及内在因素变化不断进行调整。公司目前已形成一个整体素质较高的团队，也为公司的长远发展打下了坚实的基础。

4、企业文化

不断加强企业文化建设，引导员工的价值取向，构建具有长春经

开特色的企业文化体系。弘扬“务实、自信、创新、发展”的企业文化精神，倡导“以人为本，追求卓越，实现股东与员工价值最大化”的价值观念。树立建设“效益优先、价值最大、资源节约、管理良好的一流企业集团”的企业愿景。坚持“诚实为本、责任为先、科学管理、规范经营”的企业经营准则。通过加强企业文化建设，提升企业经营管理水平，提高员工素质，促进公司的持续健康发展。

（二）风险评估

风险评估是及时识别、科学分析和评价影响企业内部控制目标实现的各种不确定因素并采取应对策略的过程，是实施内部控制的重要环节。主要包括目标设定、风险识别、风险分析和风险应对。

公司根据设定的控制目标，在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种风险，包括内部风险和外部风险。

公司在识别内部风险时关注的主要因素有：

- 1、董事、高级管理人员、监事的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素。
- 2、组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素。
- 3、财务状况、经营成果、现金流量等财务因素。
- 4、营运安全、合法合规、环境保护等安全因素。
- 5、业务发展与人员、资源的匹配因素。
- 6、其他有关内部风险因素。

公司在识别外部风险时关注的主要因素有：

- 1、宏观经济形势、产业政策、融资环境等宏观经济因素。
- 2、公司所从事业务涉及到行业的重大变化以及市场竞争情况。

- 3、法律法规、监管要求等法律因素。
- 4、安全稳定、文化传统、社会信用等因素。
- 5、其他有关外部风险因素。

经评估，公司面临的风险主要有：

- 1、政策风险。具体包括财政政策、货币政策及产业政策等宏观调控政策风险、税收政策风险、融资政策风险、房地产政策风险、土地供应政策风险。

- 2、经营风险。具体包括原材料价格变动风险、产品销售价格波动风险、开发周期过程中不可预见的风险等。

- 3、财务风险。具体为资金支出及回收涉及到的风险因素。

政策风险属于系统性风险。对经营风险和财务风险，公司采取的对策是通过完善控制活动的流程，进行规避。

（三）控制措施

根据公司具体业务的特点与要求，主要控制措施包括职责分工控制、授权控制、审核批准控制、预算控制、财产保护控制、会计系统控制、内部报告控制、经济活动分析控制、绩效考评控制、危机管理规定和突发事件应急处理预案等。公司将上述控制措施在主要业务活动中综合运用，对重大事项实施有效控制，保证内部控制有效运行。

公司制定了财务管理、资产管理、授权管理、对外担保、内部审计等多项管理制度，贯穿于经营管理活动中的销售与收款、采购与付款、固定资产管理、货币资金管理、关联交易、担保与融资、投资、人事管理等各个环节；并在对所属子公司的控制方面、在突发事件应急处理方面建立了符合《上市公司内部控制指引》相关要求的各项制度。

（四）信息与沟通

公司建立了内部信息和外部信息的收集、处理程序和沟通机制，并确保各类信息在公司内有效传递。

在内部信息与沟通方面，公司一贯重视信息化建设工作，充分运用计算机网络、专业软件等信息化手段进行数据和信息管理，不断推动内部控制与信息系统的有机结合。公司建立了规范有效的文件控制程序，对公司有关文件的编制、审批、下发、传阅等进行了详细规范。

在对外信息与沟通方面，公司严格按照监管要求完善信息披露制度、准确及时披露有关信息，并采取多种途径加强与投资者的沟通。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》，规定了对外披露信息的种类和审批权限等。公司还设专人及投资者热线回答投资者所提的相关问题。

（五）内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并负责审查和监督内部控制的建立和有效实施情况，确保董事会对经理层的有效监督。

公司设立了审计部，独立开展审计监督，负责对本公司及控股子公司的经营管理、财务状况等情况进行审计与监督，对其内部控制制度的健全、有效性进行检查、评估并提出修订完善意见。

审计部对各企业开展常规性、制度化的内部审计，将审计中发现的问题及整改建议及时报告董事会和管理层，并定期向审计委员会汇

报。内部审计在公司经营管理及内部控制的监督中发挥着重要的作用。通过内部审计对内部控制的健全性、合理性和有效性进行检查、评估，形成报告并做出相应处理，以保证内部控制的有效实施。

二、公司内部控制的自我评价结论：

公司董事会认为：自2010年1月1日至2010年12月31日，公司内部控制体系的设计和执行情况符合《企业内部控制基本规范》和监管部门的相关要求，未发现本公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。公司现有内部控制制度框架已建成并逐渐完善，能适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。

董事长：陈平

长春经开（集团）股份有限公司

二〇一一年四月二十日