

# 上海绿庭投资控股集团股份有限公司

## 2015 年度内部控制自我评价报告

### 上海绿庭投资控股集团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：上海绿庭投资控股集团股份有限公司、上海绿庭资产管理有限公司、大江食品（香港）有限公司、上海大江资产经营有限公司。

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	77.96
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	63.99

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、投、融资管理、财务管理、担保业务管理、

固定资产管理、财务报告管理、全面预算管理、合同管理、信息系统管理、采购业务管理、销售业务管理等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

投、融资管理流程、财务管理流程、采购与付款流程、销售与收款流程、财务报告编制流程等。

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

\_\_\_\_\_

(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《内部控制评价管理制度》，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
期末净资产	期末净资产 1%≤错报	期末净资产 0.5%≤错报<期末净资产 1%	错报<期末净资产 0.5%

说明：

\_\_\_\_\_

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	(1) 公司控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员任何程度的舞弊行为；(3) 审计委员会对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	(1) 关键岗位人员舞弊；(2) 经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。
一般缺陷	不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷。

说明：

\_\_\_\_\_

### 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
直接财产损失金额	期末净资产 1% ≤ 直接财产损失	期末净资产 0.5% ≤ 直接财产损失 < 期末净资产 1%	直接财产损失 < 期末净资产 0.5%

说明：

\_\_\_\_\_

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) 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；(2) 因故障造成停止运营 3 天及以上；(3) 负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害；(4) 引起多位职工或公民死亡，或对职工或公民造成无法康复性的损害；(5) 对周围环境造成永久污染或无法弥补的破坏。
重要缺陷	(1) 违规并被处罚；(2) 因故障造成停止运营 2 天以内；(3) 负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害；(4) 导致一位职工或公民死亡，或对职工或公民的健康造成一定影响，需要较长时间的康复；(5) 对周围环境造成较重污染，需高额恢复成本。
一般缺陷	(1) 轻微违规并已整改；(2) 因故障造成停止运营 1 天以内；(3) 负面消息在企业内部流传，企业的外部声誉没有受较大影响；(4) 短暂影响职工或公民的健康，且造成的健康影响可以在短期内康复；(5) 环境污染和破坏在可控范围内，没有造成永久的环境影响。

说明：

\_\_\_\_\_

### (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

内部控制活动在日常运行中可能存在一般缺陷,但由于公司设有内部控制自我评价和内部审计的双重监督机制,使得缺陷产生的风险均在可控范围之内,对公司财务报告目标的实现不构成实质性影响。针对报告期内存在的一般缺陷,公司管理层高度重视,已落实整改责任部门和措施,对缺陷进行了整改。

##### 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

内部控制活动在日常运行中可能存在一般缺陷,但由于公司设有内部控制自我评价和内部审计的双重监督机制,使得缺陷产生的风险均在可控范围之内,对公司非财务报告目标的实现不构成实质性影响。针对报告期内存在的一般缺陷,公司管理层高度重视,已落实整改责任部门和措施,对缺陷进行了整改。

### 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

报告期内,公司内部控制运行良好,无其他内部控制相关重大事项。2016年公司将根据业务的变化,继续完善内部控制制度建设,使内部控制与业务活动更加完美的契合,规范内部控制制度执行,提升内控管理水平,有效防范各类风险,为公司持续健康发展提供有力保障。

### 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长(已经董事会授权): 俞乃奋  
上海绿庭投资控股集团股份有限公司

2016年4月26日