

深圳市金新农饲料股份有限公司

2014年度内部控制自我评价报告

深圳市金新农饲料股份有限公司全体股东：

为进一步加强和规范深圳市金新农饲料股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制，保证公司的规范运作和健康发展，根据《内部审计制度》以及财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司对2014年度的内部控制建设和运行情况进行了全面检查，在此基础上对公司的内部控制做出自我评价。

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。

一、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，至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，至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。

二、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部门包括公司职能部门及下属分、子公司。公司围绕内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司各业务流程进行评价。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、采购业务、销售业务、信息系统、资金活动、财务报告、全面预算、合同管理、社会责任、企业文化、资产管理、工程项目、内部信息传递、发展战略、研究与开发、人力资源、信息披露、募集资金、对外担保等。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（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组织开展内部控制评价工作。

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：

重大缺陷：错报金额 \geq 利润总额的5%

重要缺陷：利润总额的3% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的5%

一般缺陷：错报金额 $<$ 利润总额的3%

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：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- (1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；
- (2) 公司更正已公布的财务报告；
- (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；
- (4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时，将认为公司存在财务报告重要缺陷：

- (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；
- (2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- (3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

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。

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

内部控制缺陷评价标准	给公司带来的直接损失金额
重大缺陷：	100万元（含）以上。
重要缺陷：	50万元（含）以上，100万元以下。
一般缺陷：	50万元以下。

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：

公司出现以下情形的，可认定为重大缺陷：

- (1) 内部控制环境无效；
- (2) 董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；
- (3) 违规泄露对外投资、资产重组等重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；
- (4) 重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失；

(5) 外部审计机构认为公司存在其他重大缺陷的情况。

公司出现以下情形的，可认定为重要缺陷：

(1) 未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易、资产处置、关联交易；

(2) 公司核心岗位权责不清，人员严重流失的情况；

(3) 因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；

(4) 外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

三、公司主要内部控制系统及内部控制的执行情况

(一) 内部环境

1、公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等相关法律法规和《公司章程》要求，通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《财务负责人管理制度》等一系列制度，不断完善股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、管理层制度和相应的议事规则、工作细则和工作制度。形成权力机构、经营决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。通过机构的运行规则、相互间的协调约束和内部监督及控制机制，使公司成为产权明晰、权责明确、管理科学的法人实体和市场竞争主体。

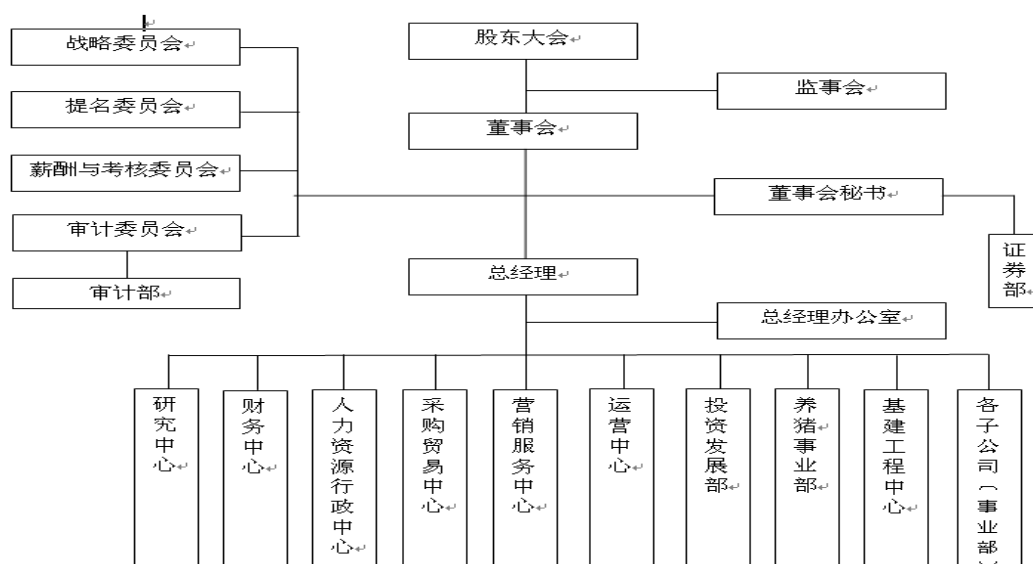
2、公司组织架构及权责分配

2013年8月，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了新的组织架构图，新的架构图按照公司市场年的总体部署，进一步明确和落实了以市场、以业务、以客户为导向的经营管理活动价值取向，公司在吸取优秀企业的经验基础上，系统地考虑总体战略、发展阶段、企业规模、人力资源等多方面的因素，确立了

以直线职能制为特征的组织结构形态。同时针对各部门、分子公司的不同业务特点，结合资源匹配性和后续发展的情况，建立了复合型管理模式，明确了母公司的总体定位是规划者、经营服务者和管控者，各业务单元总体定位是执行者和操作者。

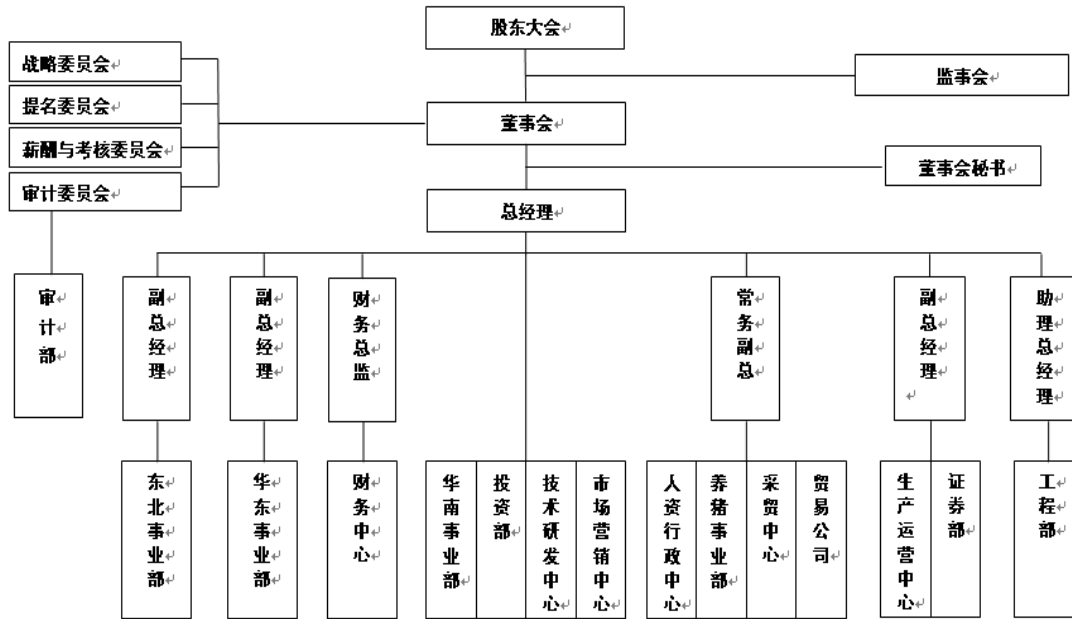
在调整后的组织机构下，公司从战略管理、投资管理、财务管理、人力资源管理、审计管理、生产运营管理、技术质量、营销管理等八个职能方面和五条信息管控渠道（管理者定期述职制度、财务信息报告制度、经营管理信息报告制度、重大专项事务报告制度、重大突发事件报告制度）建设方面，制定了总部对各分子公司经营权限的分配。

公司修定前的组织架构图如下：



公司修定后的组织架构图如下：

深圳市金新农饲料股份有限公司组织架构图（2013年8月）



3、公司的发展战略

公司中长期发展战略规划，即“1036计划”，三年内，公司饲料产能将扩充到110万吨以上；生猪出栏规模达到30万头（含种猪）以上。在未来10年内，公司将发展成为年出栏生猪300万头（含种猪），生产饲料600万吨（含自用）的大型科技型企业，同时，打造成中国健康养猪标准的制定者和中国猪饲料最佳供应商！实现了公司所倡导的“客户、员工、公司和社会”四位一体的效益最大化。公司力争五年（2014-2018）内成为中国专业教保料第一品牌企业。

2013年公司细化“1036计划”，进一步明确了发展战略，避免了盲目行动。

（1）在未来5年内饲料板块，在核心市场：华南地区，东北地区和华东地区；在核心市场的核心—广东市场，再造一个金新农；5个饲料厂，年总销售量50万吨，核心产品广东市场占有率第一。

（2）养猪板块，三年内打造好养猪事业管理团队；掌握养猪新技术；三-五年内发展“公司+基地农场”模式；5000母猪 → 12万头仔猪 → 加基地（每批2000头）；基地农场：有环保处理设施，全自动饲喂系统。

（3）创建动物营养事业部：研究开发替代部分血浆粉、鱼粉，乳制品等生产教槽料，保育料的核心原料，形成技术优势；研发新型健康、环保的饲料添加剂，提高猪肉的营养价值。

4、内部审计

董事会审计委员会下设有审计部，独立于公司其他部门，专门负责具体的审计工作，审计部主要职责包括：对公司及下属单位的财务收支计划、投资和预算的执行以及经济效益进行审计监督；对公司及下属各单位的财务报表和经济核算报表的合法性和真实有效性进行审计；对公司及下属单位负责人、财务负责人或资金管理者的离任审计；对公司内部控制制度执行情况及内控制度的有效性进行评价、监督；对公司重要的购买和出售资产事项、关联交易事项和信息披露事务管理制度的建立和实施情况进行审计；对公司募集资金的存放和使用情况以及业绩快报、定期报告进行审计等。

内部审计是公司内部的一种独立客观的监督和评价活动，公司内部审计机构由公司董事会审计委员会直接领导和管理，体现了审计的独立性和权威性，内部审计部门每季度向董事会审计委员会报告一次审计工作开展情况以及审计过程中发现的问题或各项内控制度的执行情况等。

报告期内，在公司董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及下属单位相关负责人离任进行了离任审计，对下属单位的各项业务进行专项审计，并积极参与公司及下属单位的项目招标和重大经济活动，对其实施监督管理，充分发挥了内部审计评价、监督和服务的职能，为健全公司内控体系建设、防范经营风险起到了有效的推进作用。

5、人力资源政策

(1) 公司实行全员劳动合同制，2012年6月修订了《员工手册》，在人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升及奖惩等方面均按规定有效执行。

(2) 公司营造了良好的人力资源政策，确保人尽其才，在人力资源开发体系实施“12345人才工程”：

1 个人才价值观念：人才是公司的第一资本和最大财富；

2 个人才使用模型：执行力模型和胜任力模型；

3 个人才发展计划：第一个计划是建基地。公司把一些农业高等院校作为企业人才的第一培养基地，每年定期到大学开展宣讲招聘活动；第二个计划是企业文化导入。对有兴趣加盟的优秀大学生，先用公司文化进行再包装、再培养；第三个计划是出成品。大学毕业生通过一段时间对公司文化的理解及岗位实习之

后，公司再次召集他们进行第二次双向选择，最终录用有志从事饲料行业的毕业生，并把他们培养成各关键岗位上的接班人；

4 个人才聘任流程：选——育——用——留；

5 个人才激励机制：导师制、破格提拔制、职业规划制、轮岗培训制和终身交流制。

(3) 对于公司用人标准一直坚持：诚实公正，勤学实干，乐观自信，心怀感激。

在人员晋升机制上选人标准倡导：

有才有德，破格重用；

有才无德，限制使用；

有德无才，培养使用；

无德无才，坚决不用。

同时为了适应当前公司快速发展的形式和人才需求日趋激烈的竞争情况，公司加快了企业人才造血功能，成立了金新农商学院，同时投资建立培训体系，报告期内已成功导入行动成功多项培训课程，如行动成功的营利增长模式、绩效增长模式、团队正能量，积极为员工提供创业和成长的平台，使公司焕发了生机和活力，为公司今后快速发展提供了动力保障。

6、企业文化

企业文化是企业的灵魂。公司在发展过程中不断倾听员工的心声，不定期举行员工沟通会，尽可能满足员工期望，定期举办员工庆生会，每年定期外出旅游，报告期内出台了一系列的福利政策如服务奖、生育津贴等，为全方面解决员工工作与生活中的困难，公司成立了互助式的金新农爱心基金，资助因遭遇疾病、灾祸等不幸而生活困难的同事，并已成功帮助了一批有需要的同事。

公司积极倡导以“伙伴天下，共同成长”为核心价值观，以“全情投入，持续卓越”为企业精神，以“科技兴农，行业典范”为企业使命，以“成农博士让您养猪、赚钱更轻松”为经营理念，致力于成为中国优质猪饲料最佳供应商，打造中国健康养猪的标杆企业。公司已形成家庭般温暖、学校一样提供培训成长机会、军队式纪律严明和执行力强的“家庭、学校、军队”三合一的企业文化。

(二) 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，公司根据既定的发展战略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续的收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

公司定期举办总经理办公会议，由各部门各中心对业务运作涉及的经济环境、产业政策、市场竞争等外部风险因素以及内部资金周转、资产管理等方面存在的内部风险因素进行收集、汇总、整理和分析并由综合信息管理部汇总，采用定性与定量相结合的方法进行风险分析和评估，在每月经营管理会议上集中作相对应的解决方案及制定执行跟踪表，报告期内落实执行情况良好。

（三）控制活动及执行情况

1、公司内部控制措施

（1）不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理了业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，基本形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

（2）分权授权审批控制

公司章程第40-41条，第107-112等分别对股东大会、董事会的职权及对董事长、总经理的授权进行了明确的规定。公司2013年度制定了《理财产品管理制度》，修订了《期货套期保值管理制度》、《合同管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》等制度，各细项制度中也分别对具体事项的授权范围、审批程序和责任进行了规定，对外担保、对外投资等重大事项均要求董事会或股东大会的集体决策审批，个人无法单独进行决策或擅自改变集体决策。

2013年，在新的组织架构下，公司制定了更为明确的《金新农股份分权授权管理办法》，明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。授权分权事项分为以下五类：

- A、人事管理类
- B、财务管理类
- C、业务经营类（采购/贸易/销售/生产/投资）
- D、综合管理类（战略规划/运营分析/目标管理/工作总结/制度建设/重大信

息发布/大型会议接待/技术管理)

E、特别授权事项类

《金新农股份分权授权管理办法》在2014年得到了切实执行，强化了公司整体执行力。

(3) 会计系统控制

公司采用网络版金蝶K3财务系统进行财务核算，在总部和东北事业部（哈尔滨地区）设置服务器中心，由专门的信息系统维护人员管理，将各个子公司的财务核算统一管理，使得凭证和记录更加规范和可靠。同时通过财务软件系统加强了预算计划管理、费用与资金管理，强化会计控制，以保证数据统计和分析的正确性，为公司高层做出决策提供了必要的支撑。

公司制定了《财务管理制度》，严格执行国家的会计准则，依法设置会计机构并配备了具有会计从业资格证书的会计人员。

公司注重会计系统的控制工作，建立起内部牵制制度、内部稽核制度、内部原始记录管理制度、内部定额管理制度、内部财产清查制度、内部财务会计分析制度、会计人员回避制度、会计人员定期轮岗制度。

(4) 财产保护控制

公司制定了《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《固定资产管理流程》、《营业外收支管理业务流程》、《货币资金管理办法》、《资金集中管理暂行办法》、《无形资产管理业务流程》等一系列制度，对公司所有的各类财产进行针对性的保护；公司章程及《金新农股份分权授权管理办法》中对处置资产的行为也有明确的授权限制。报告期内，集团内的资产交叉盘点、内部审计现场资产的盘点等这些都保证了对公司财产的保护和控制。

(5) 预算控制

公司制定了《预算管理办法》。2014年，公司强化了全面预算管理工作，对预算的管理机构、管理范围与内容、编制与审批、预算的调整、执行控制与考核均进行了详细的规定，保证了对预算的管理和控制。

(6) 运营分析控制

公司每月定期举办计划财务中心会议和总经理办公会。每月财务报告出来后，计划财务中心组织召开集团财务负责人财务会议，总经理参加，每个公司财

务负责人汇报当月的经营及预算执行情况以及相关的财务风险，财务总监对各公司财务负责人提出的问题分别作解答，提示风险预警处理措施等。

总经理办公会由各职能部门及分子公司总经理分别将各项重要运营情况汇报并将即将预见、或已遇见需要解决的问题在会上提出，会上集中讨论并提出解决措施或方案，会上未解决的问题，由综合信息管理部跟踪落实解决，下次会议对上次会议需跟踪处理问题进行汇报，报告期内，公司已形成良好会议管理职能。会议内容涵盖了生产、购销、投资、筹资、财务等各方面的信息，对于运营中存在的问题做到了及时查明原因并及时改进。

（7）绩效考评控制

公司建立了绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。公司2012年重新制定了《董事、监事人员津贴管理制度》及《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》；2012年3月份进一步升级完善了公司的绩效考评制度，聘请深圳市华景管理咨询有限公司进行了“职位、绩效、薪酬”三项制度系统的全面升级。2013年12月导入行动成功的绩效增长模式，自绩效管理体系导入以来，公司发生了积极的变化，取得了良好的开局，绩效管理体系初步建立，各项绩效管理职能运转正常。

2、公司重点控制活动及执行情况

（1）对控股子公司的管理控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定了《控股子公司管理制度》，2013年修订后的公司组织架构以及配套新增的《金新农股份分权授权管理办法》，更为明确了对控股子公司的人事管理、财务管理、业务经营（采购/贸易/销售/生产/投资）、综合管理（战略规划/运营分析/目标管理/工作总结/制度建设/重大信息发布/大型会议接待/技术管理）、特别授权事项的分权授权规定，保证了对控股子公司的有效管理和控制。

（2）对外担保的内部控制

公司依照法律法规和《公司章程》规定制定并不断完善《对外担保管理制度》，进一步明确了对外担保的审批权限及相应的责任追究机制，规范公司的对外担保

行为，防范财务风险，确保公司经营稳健；《对外担保管理制度》中规定，公司全资子公司和控股子公司的对外担保，视同公司行为，公司对外担保实行统一管理，未经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。

（3）重大投资的内部控制

公司依照法律法规和《公司章程》规定制定并不断完善《对外投资管理制度》和《证券投资管理制度》，2013年新增了《理财产品管理制度》，对证券投资、风险投资、股权投资、委托理财和委托贷款等投资行为的决策审批权限和程序、具体的实施管理及相关信息的报告与披露进行了规范。

2014年度公司无证券投资等高风险投资事项；委托理财按审批权限进行审批且按信息披露要求及时进行了信息披露。

审计部每季度对公司的理财产品业务进行监督与审计，审查理财产品业务的审批情况、操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实，并向董事会审计委员会报告，提交书面审计结果。

（4）销售和收款的内部控制

公司通过职责分离、审核监控等方式进行现金管控。如公司设计了销售开票和收款职责分离、收款和付款管理的职责分离、制单和审单的职责分离、操作和稽查的职责分离、财务和客户管理的职责分离等职务分离和内部稽核的规范。

财务中心设置专职人员对各分子公司的信息系统数据进行双备份。审计部对各公司资金支付进行每季度一次的检查，不定期的例行审计和不定期的离任审计、专项审计等，审计范围覆盖财务核算、内部控制、资产管理、预算执行、绩效管理各个方面。

2014年，在财务中心下设立了独立的信用风险管理部，信用审批流程进一步规范，业务开发模块引入了信用风险评估、反担保风控、银行担保授信等一系列支撑公司战略发展的重要措施。

（5）采购及付款内部控制

报告期内，公司加强了对采购、贸易的管理，重新修订了公司的采购管理制度，细分了采购部门的管理职能，强化计划的审批及执行考评。

公司采购业务设有“集团总部采购中心”与“分、子公司采购部”两个层次，分为“集中采购”及“授权采购”两种方式。

集中采购是指从供应商的选择、采购的价格及付款条件的谈判以及采购时机的把握由集团采购中心负责，合同的拟定及签署、采购运输、采购付款以及后期跟踪，都由各分、子公司负责，但合同审批须经采购中心签审；授权采购是指在总部采购中心明确向分、子公司总经理和采购部授权，由分、子公司自行采购。各分、子公司采购部寻找供应商，建立月度采购计划报备采购中心，合同通过询价议价后向分、子公司总经理汇报，经分、子公司总经理批准后执行采购。

授权采购在具体的操作中执行与集中采购相同的流程及制度，唯一不同之处在于采购的最后审批权利在分、子公司总经理而不在采购中心，但其过程和结果要接受采购中心、审计部的监督、评审和考核。

（6）合同管理的内部控制

2014年3月修订了《合同管理制度》，修订后的《合同管理制度》更适合于公司现阶段的发展。《合同管理制度》的有效实施，较大程度上确保公司签订的合同合法、有效，降低或避免因合同风险带来的经济损失。

（7）募集资金管理的内部控制

公司依照法律法规和《公司章程》规定制定了《募集资金管理制度》，根据该制度的规定并结合公司实际经营需要，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用、投向、管理及监督等内容作了详细的规定并进行严格的规范管理。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的要求，存放和使用募集资金；内部审计部门每季度对募集资金的存放和使用进行审计，并出具报告提交董事会审计委员会。

（8）信息披露的内部控制

公司依照法律法规和《公司章程》规定制定并不断完善《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息披露事务方面的制度。

公司信息披露事务的义务人严格遵照并执行信息披露事务方面的制度，保证了信息披露的真实性、准确性、完整性、合法合规性、及时性和公平性。报告期

内，内部审计部门对信息披露制度的建立和执行进行了审计，审计结果表明公司信息披露的内部控制执行良好。

（9）关联交易的内部控制

公司依照法律法规和《公司章程》规定制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的审批权限和程序、信息披露进行了详细的规定，公司内部审计部门每季度对关联交易情况进行审计，并出具报告提交董事会审计委员会。

（四）信息与沟通

公司运用K3系统对财务、采购、生产、营销等信息进行统一管理，制定了《ERP信息系统管理制度》和《ERP信息系统管理流程》；

另外公司定期发布《金新农报》，建立并不断完善内部网站，派员参加行业协会活动，保证了内外部信息的及时收集与处理；

为更好地处理内部信息沟通的问题，公司2012年2月启用了金蝶OA信息系统，初步实现了办公信息化、自动化、无纸化，为公司的集权与分权管理实现了远程的办公；

为确保完成经营目标，传递工作要求和压力，实现员工和各级领导互动，公司制定了《金新农工作沟通基本规定》；

为提高公司的决策效率，公司制定了《八小时复命制度》，对于处理问题的时间规定在八小时之内，所有的员工必须认真按照这一要求执行，无论何种原因都不可违反。任何人对于对方没有在八小时内复命的现象均可开出投诉单至对方上级处，由其直接上级对责任人处以20-500元不等的罚款，如果造成严重后果，将追其法律责任；

这一系列措施的实施，不断的提高了生产、经营、管理、决策的效率和水平。

（五）内部监督

公司审计部依照法律法规、中国证监会规章制度、深圳证券交易所规则和《公司章程》及《内部审计制度》，制定了《审计部工作细则》、《项目内审工作流程》、《审计保密制度》、《内部审计档案管理办法》等一系列工作制度，并配备了专职人员，通过开展常规审计、离任审计、专项审计等工作，对公司总部各部门、子公司是否严格按照内控制度运作进行审计监督；定期或不定期对销售、采购、工程建设、资金管理等重要经营环节的情况进行审核，并提出书面审计报告。

告，对监督过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者经营管理层报告，以便及时作出处理并跟踪反馈处理结果。

公司制定并公布了《反舞弊与举报制度》，董事会授权审计部负责反舞弊工作的开展，并设置了举报电话和邮箱。

四、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和重要缺陷。

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和重要缺陷。

董事会认为，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，并随着情况的变化及时加以调整。

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司的内部规章制度的贯彻执行提供保证。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司内控制度需要进一步建立、完善和深化。

随着企业规模扩大，组织结构进一步复杂化，组织结构处于深度调整中，这是内控管理面临的艰难挑战之一。

公司的经营领域从饲料行业进入到规模化养殖行业以及适度的产业链拉伸，经营领域的扩大及产业链拉伸必然对内控管理形成新的挑战。

未来，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，促进公司健康、可持续发展，公司计划采取的具体措施如下：

(1) 加强流程管控，进一步完善相关控制制度，加强薄弱环节的管理。

公司目前正处在扩张、快速发展的阶段，随着扩张带来的收购资产（股权）、新建生产基地项目，公司以文化整合为先导，以流程管控为基础，完善相关控制

制度，强化全过程的监督和核查，提高各项流程、制度的执行力。

(2) 进一步加强风险评估的识别和防范措施。

公司已制定了一整套贯穿于生产经营管理各个层面的内部控制制度，但随着新政策不断的出台和公司持续快速发展，公司的内控制度需要进一步更新，形成有效的风险和防范机制，进一步加强公司运作的规范程度。同时，需要提高全体员工的风险意识和内控意识，提高公司防范风险的能力，为公司持续、稳定、健康发展奠定良好的制度基础。使用内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环机制。

(3) 强化内部控制制度的执行力，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，定期和不定期地对公司及分、子公司各项内部控制制度进行自我检查，确保各项制度得到有效执行。

五、内部控制自我评价

(一) 公司已经根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规的要求，对公司截至2014年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，未发现公司存在内部控制设计或运行方面的重大缺陷。公司董事会认为，自2014年1月1日起至2014年12月31日止，公司内部控制制度健全、执行有效。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

(二) 董事会认为，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，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

深圳市金新农饲料股份有限公司董事会

二〇一五年三月二十四日