

## 海南天然橡胶产业集团股份有限公司

偏

## 2014 年度内部控制自我评价报告

海南天然橡胶产业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《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》（以下简称企业内部控制体系）及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，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 2014 年度（内部控制评价报告基准日 2014 年 12 月 31 日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、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。

按照企业内部控制体系的规定，董事会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；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；管理层负责企业内控制的日常运行。

公司内部控制的目标是合理保证管理合法合规、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不确定性。

### 二、内部控制评价

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。

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的因。

### 三、内部控制评价工作情况

(一) 内 控 制 价 围

公司按照 导向原则确定 入 价 围的主 单位、业务和事 以及 域。 入 价 围的主 单位为公司总 ，以及 产和 业收入占公司比 大的上海 橡国 易有 公司、海 团（新加坡）发展有 公司和云南海 橡 产业有 公司 3 家子公司。 入 价 围单位 产总 占公司合并 务报 产总 的 99%， 业收入合 占公司合并 务报 业收入总 的 95%（根 据公司 2013 年度 审 的合并报 数据 算）； 入 价 围的主 业务和事 包括：社会 任、 构架、 售业务、 生品、投 管理、工程 目管理、 产管理、 业务、产品实现与控制、 管理、筹 管理、 务报告、 全 算、合同及法务管理、人力 源、担保业务管理。

点关注的 域主 包括：公司治理 构 、 大 目投 决策 、存 管理 、 管理 、 务报告 、 售管理 、 生工 具交易 。

上 入 价 围的单位、业务和事 以及 域涵盖了公司 管理 的主 方 ，不存在 大 漏。

(二)内 控 制 价工作依据及内 控制 定标准

公司依据企业内 控制 体 及《企业会 准则》、上海 券交易所《上 市公司内 控制指引》等法律法 的 求， 开展内 控制 价工作。

公司 事会根据企业内 控制 体 对 大 、 和一 的 定 求， 合公司 模、 业特征、 偏好和 承受度等因 ，区分 务 报告内 控制和 务报告内 控制，研究确定了 用于本公司的内 控制 具体 定标准，公司确定的内 控制 定标准如下：

1. 务报告内 控制 定标准

公司确定的 务报告内 控制 价的定 和定性标准如下，其中 务指 标值为公司上年度 审 的合并报 数据，对于定 标准涉及多个 化指标的， 公司 事会确定按照孰低原则应用。

| 务报告<br>内 控制<br>程度 | 定 标准 | 定性标准 |
|-------------------|------|------|
|-------------------|------|------|

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                      |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大 | <p>导 的 报 到以下标准之一：</p> <p>1、 报<math>\geq</math>利润总 的 5%；</p> <p>2、 报<math>\geq</math> 产总 的 1%；</p> <p>3、 报<math>\geq</math> 收入总 的 1%；</p> <p>4、 报<math>\geq</math>所有 权益总 的 3%。</p>                                                                                                               | <p>1、 <b>务报 制</b>： 制 务报告 反会法律法 和国家 一的会 准则制度，使公司承担 大法律 任和声 受损；</p> <p>2、 <b>务报告披</b>：提供 假 务报告，干扰市场秩序，存在注册会 师发现的却未公司内 控制 别的当期 务报告中的大 报；</p> <p>3、 <b>失控</b>：不 有效利用 务报告，未及时发现 管理中存在的大 ，导企业 务和 大 失控。</p> |
|   | <p>导 的 报 到以下标准之一：</p> <p>1、利润总 的 3%<math>\leq</math> 报<math>&lt;</math>利润总 的 5%；</p> <p>2、 产总 的 0.5%<math>\leq</math> 报<math>&lt;</math> 产总 的 1%；</p> <p>3、 收入总 的 0.5%<math>\leq</math> 报<math>&lt;</math> 收入总 的 1%；</p> <p>4、所有 权益总 的 0.5%<math>\leq</math> 报<math>&lt;</math>所有 权益总 的 3%。</p> | <p>1、 <b>务报 制</b>：未依照公司会 政策制 务报告；</p> <p>2、 <b>务报告披</b>：公司未 及时发现 务报并公告，影响 务报告使用 决策；</p> <p>3、 <b>失控</b>：不 有效利用 务报告，未及时发现 管理中存在的 ，导企业 务和 失控。</p>                                                      |
| 一 | <p>导 的 报 到以下标准之一：</p> <p>1、 报<math>&lt;</math>利润总 的 3%；</p> <p>2、 报<math>&lt;</math> 产总 的 0.5%；</p> <p>3、 报<math>&lt;</math> 收入总 的 0.5%；</p> <p>4、 报<math>&lt;</math>所有 权益总 的 0.5%。</p>                                                                                                         | <p>上 大 、 之外的其他控制。</p>                                                                                                                                                                                |

## 2. 务报告内 控制 定标准

公司确定的 务报告内 控制 价的定 和定性标准如下，其中 务指标值为公司上年度 审 的合并报 数据，对于定 标准涉及多个 化指标的，公司 事会确定按照孰低原则应用。

| 务报<br>告内 控<br>制 程<br>度 | 定 标准                                                       | 定性标准                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大                      | <p>导 的直接 产损失到以下标准：<br/>损失<math>\geq</math>人民币 2000 万元。</p> | <p>1、<b>民主决策</b>：公司 乏 大事 民主决策程序，如三 一大 事 未 体决策程序等；</p> <p>2、<b>依法 与</b>：1) 反国家法律、法 ；2) 可 引 大的业务失 ；</p> <p>3、<b>人力 源</b>：核心管理人员或核心技术人员流失严重， 成 大损失或影响；</p> <p>4、<b>声</b>：媒体 报 现，其 成的 影</p> |

|   |                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                          | <p>响波及 围极广，普 引 公众关注， 公司声 带来无法弥 的伤害；政府或监管机构已 对相关方 查；</p> <p>5、制度与执 ： 业务 乏制度控制或制度性失效；</p> <p>6、内控 ： 处于关 域且存在 大控制漏洞，内 控制 价发现的 大或 未得到整改；</p> <p>7、人 安全： 可 导 发生人 伤亡；</p> <p>8、信息披 ：信息披 内 控制失效，导 公司监管 公开 。</p>                                                                             |
|   | <p>导 的直接 产损失到以下标准：<br/>人民币 500 万元≤损失&lt;人民币 2000 万元。</p> | <p>1、民主决策：公司民主决策程序存在但不够完善或公司决策程序导 出现一 失 ；</p> <p>2、依法 与 ：1) 反企业内 章，形成损失；2) 可 对日常 成一定程度的影响；</p> <p>3、人力 源：关 岗位业务人员流失严 ， 成损失或不 影响；</p> <p>4、声 ： 成的 影响波及 围 广，在分地区 公司声 带来 为严 的伤害；</p> <p>5、制度与执 ： 业务制度或 存在 ；</p> <p>6、内控 ： 处于一 域且存在控制漏洞，内 控制 或一 未得到整改；</p> <p>7、人 安全： 可 导 医疗救护的人 伤害。</p> |
| 一 | <p>导 的直接 产损失到以下标准：<br/>人民币 50 万元≤损失&lt;人民币 500 万元。</p>   | <p>1、民主决策：决策程序效率不 ；</p> <p>2、依法 与 ：1) 反内 章，但未形成损失；2) 可 对日常 带来 微的影响，业务影响情况可以立刻得到 为有力的控制；</p> <p>3、人力 源：人员流失严 ，但尚未 成损失或不影响的；</p> <p>4、声 ： 成的 影响在 分区域流传，公司声 带来一定的损害；</p> <p>5、制度与执 ：一 业务制度或 存在 ；</p> <p>6、内控 ： 处于一 域且控制漏洞产生的影响有 ，未得到整改；</p> <p>7、人 安全： 可 导 微的人 伤害。</p>                  |

### (三) 内 控制 定及整改情况

根据上 内 控制 的 定标准，本公司在报告期内不存在内 控制 大 。公司 上市以来，持 健全内控体 ，确保公司内 控制整体有效，由于公司业务 模和 围 年扩大，公司在物 、期 套保、存 管理、 算管理、子公司 管理方 存在 一步改 和完善的地方。2015年，公

司将 完善和修 相关制度、优化业务流程、强化执 力度、加大内控监督检查等措施， 公司内 控制,提 公司管理水平和 力。同时，公司将 业务发展 程中出现的 点，与时俱 地加强 架构、制度、流程等方 的内控体 建 ，为公司业 目标的实现保 护 。

海南天然橡 产业 团 份有 公司

事 会

2015 年 4 月 15 日