

# 湖北沙隆达股份有限公司

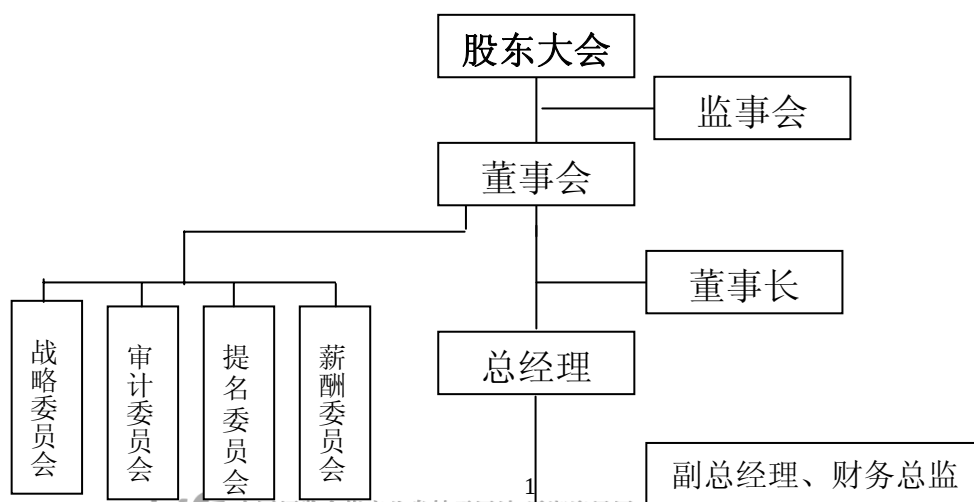
## 2009年度内部控制自我评价报告

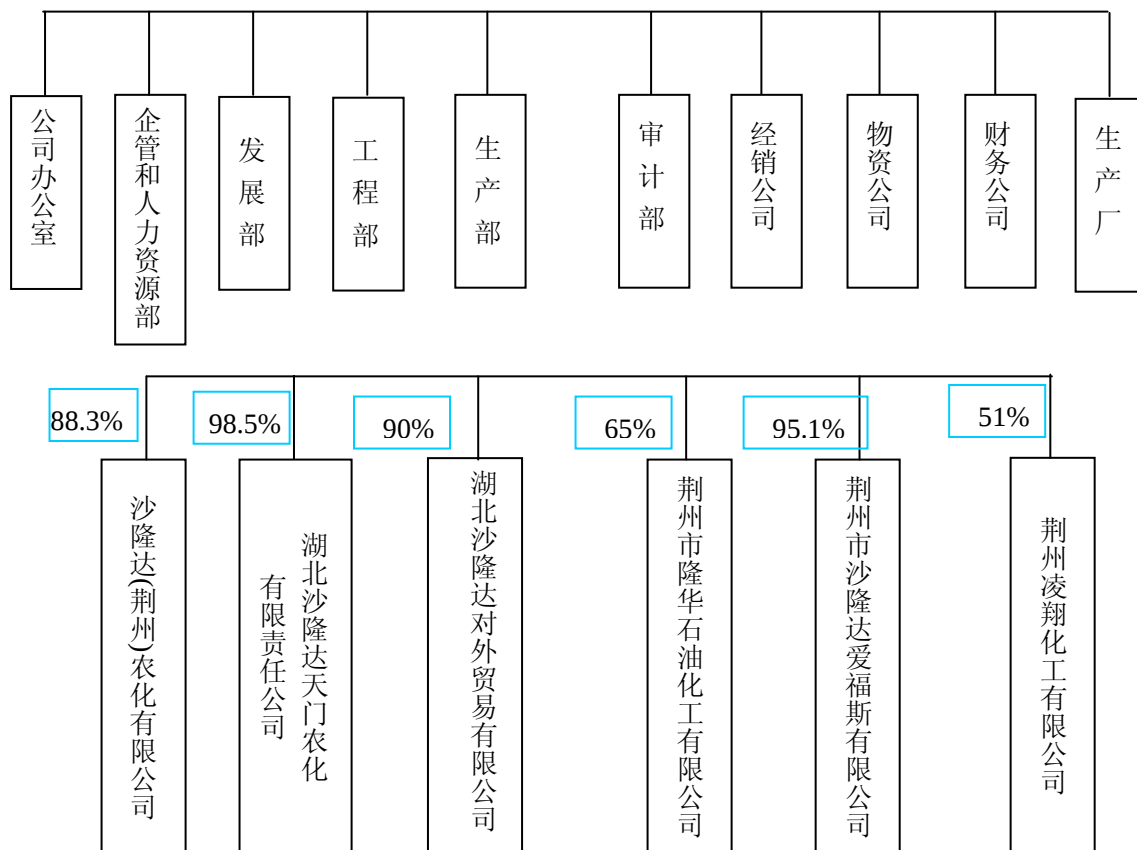
为进一步加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全和完整，防范和控制公司风险，切实保证公司生产经营正常运转和资产安全，实现公司持续、健康发展，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》以及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等有关法律法规的要求，公司对内部控制及运行情况进行了自查，并对公司2009 年内部控制情况的有效性进行了评估，评估情况如下：

### 一、公司内部控制综述

报告期内，根据中国证监会《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》和建立规范公司治理结构的有关要求，全面检查了公司开展上市公司治理专项活动以来所有整改活动的完成情况，进一步完善了公司治理结构。同时，结合《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》的有关要求，建立健全了公司内部控制制度体系，基本做到了风险可察、可评、可控，内控措施有效可行。

#### (一)、公司内部控制组织结构图及控股子公司的持股比例





### 公司内部控制组织架构的说明:

1、股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，依法保护公司、投资者的合法权益。

2、公司董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。负责执行公司股东大会决议，履行内部控制制度审议和监督权。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对董事会负责。战略委员会主要负责对公司长期发展战略以及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考

核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬激励方案。

3、公司监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，依法独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务、内部控制的监督和检查。

4、公司管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，负责执行经董事会审议通过后公司内控制度。通过组织、指挥、协调、调度、监督等控制手段，保证公司持续经营。管理层接受董事会、监事会的监督制约，建立向董事会、监事会的报告制度。

## **(二)、公司内部控制制度建立健全情况**

报告期内，公司以中国证监会、深圳证券交易所在“上市公司治理整改年”所发布的相关文件为依据，结合公司自身具体情况，对公司有关制度进行了修改完善。截至目前，公司已建立了比较完善的内部控制制度，公司的内部控制活动基本涵盖公司各个营运环节。

在公司治理方面，公司建立完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会工作规程》等有关制度。

在生产经营管理方面，公司建立了包括《生产管理制度》、《三大规程管理制度》、《合同管理制度》、《物资采购管理制度》、《供应商管理制度》、《控股子公司管理暂行规定》、《计量管理》、《设备管理制度》、《客户信用额度管理制度》以及对标考核等管理制度。

在财务和人办资源管理方面，公司建立了包括《会计核算管理制度》、《全面预算管理制度》、《会计电算化管理制度》、

《发票管理制度》、《成本费用管理制度》、《财产物资清查制度》、《固定资产管理制度》、《资金运营管理办法》、《劳动人事管理制度》、《业绩考核管理制度》、《职工奖惩暂行条例》等各项财务会计和人事管理制度。

#### **(四)、公司内部审计机构工作情况**

公司于设有审计部，负责执行内部控制的监督和检查，行使审计监督职权。内部审计人员要求具备会计等专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行。在公司董事会的监督与指导下，审计部门依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，对公司和子（分）公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

#### **(五)、公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效**

报告期内，根据中国证监会《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》（上市部函[2009]88号）的文件精神和湖北证监局《关于开展2009年上市公司治理相关工作的通知》的具体要求，对照近两年专项治理活动中出具的整改报告，特别是《关于湖北证监局 2008 年现场检查有关意见的整改报告》的整改情况进行了逐项自查，对专项治理的整改措施和效果进行了全面的检查和总结，至本报告披露时，已全部完成限期整改和持续改进事项。

进一步加强董、监、高人员的法规培训，不断提高董监高人员的依法经营、规范运作水平。制订学习培训计划，系统举办开展财务、金融、法律等有关知识的专题讲座和培训，同时积极参加湖北省证监局和深圳证券交易所组织安排的董、监、高和独立董事学习培训活动。

### **二、重点控制活动**

#### **(一)、对控股子公司的内部控制**

按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，公司制订了《控股子公司管理暂行规定》。控股子公司管理坚持以

财务管理为中心，重点关注和控制财务风险和经营风险。公司通过会计报表、企业统计数据及时掌握控股子公司生产经营情况。公司向所属控股子公司委派董事、监事及财务负责人，人选主要来自于公司总部管理人员，具有相应所需的专业经验和能力，能够较好地履行职责。公司要求各控股子公司按照公司《信息披露管理制度》的规定，在重大事项发生前按规定向公司报告，对于按照有关规定需要公司董事会审议或股东大会审议通过的重大事项，必须在严格履行有关程序后方可实施，并由公司对相关事项进行信息披露。公司年初根据行业、市场情况拟定各子公司的生产经营目标，并通过每月、季度、半年度和年度的生产经营分析会议，指导并监督控股子公司的生产经营和安全生产管理，公司对控股子公司的管理控制严格有效。

报告期内，没有发现控股子公司隐匿重大事项的情况，没有发现控股子公司应披露未披露的事项。报告期内，控股子公司没有发生对外担保、募集资金使用、重大投资活动等情形。

## **（二）关联交易内部控制**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，严格按程序审议、决策关联交易并及时、详细披露；加强和规范公司的资金管理，防止发生大股东及关联方占用公司资金的行为，保护公司、股东及其他利益相关人的合法权益。

报告期内，公司与关联单位发生的关联交易履行了董事会和股东大会的决策程序；报告期内，未发生股东及关联方占用公司资金的行为。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、《公司章程》的情形发生。

## **（三）对外担保内部控制**

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，对违法审议

审批权限和审议程序的行为制定了明确的责任追究条款。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对外担保的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《章程》的情形发生。

报告期内，公司除为控股子公司提供担保外，没有其他对外担保的事项。

#### **（四）募集资金使用的内部控制**

公司拟修订《募集资金管理制度》，以对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督以及责任追究做出明确的规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

报告期内，公司没有使用募集资金的情形。

#### **（五）重大投资的内部控制**

公司在《公司章程》中对董事会及股东大会在重大投资的审批权限均有明确规定，同时制定了《重大项目投资管理制度》，明确了重大投资的审议权限、审议程序，职能部门对重大投资活动进行跟踪、监督，有效控制了投资风险，保证投资效益。公司发展部、工程部、财务部等部门负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报进行具体分析、评估，并形成可行性报告向公司总经理、董事会进行汇报。公司审计部负责对重大投资项目的进展情况及资金使用情况进行检查，定期向董事会报告。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对投资的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》及公司《章程》、《重大项目投资管理制度》的情形发生。

报告期内，公司未发生重大投资情况。

#### **（六）信息披露的内部控制**

按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，公司建立《信息披露管理制度》，报告期间，公司又建立和完善了《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，明确了

信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息的传递、审核与披露的界定及相应的程序，对公开信息披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制。公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，公司共披露公告 48 份，未有违反《内部控制指引》、《信息披露管理制度》的情形发生。

### 三、重点控制活动中的问题及整改计划

1、公司将严格遵守中国证监会的有关规定及深交所《上市公司内部控制指引》的要求，进一步加大公司董事、监事、高级管理人员及相关人员学习培训力度，提高管理层的风险控制意识，同时，加强对审计人员的培训，提高内部审计能力，进一步加强公司内部控制制度的持续有效执行。

2、公司将根据中国证监会、深交所和相关管理部门新的规定与要求及公司经营发展的需要，及时制定与完善内部控制制度，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理水平。

3、报告期内，公司没有中国证监会、深圳证券交易所对公司及相关人员作出公开处分或公开谴责的情况，公司未聘请中介机构对公司内部控制自我评价报告出具鉴定意见。

### 四、对公司内部控制情况的整体评价

对照中国证监会、深交所等法律法规的有关内控要求，结合自身的实际情况，公司建立了较为完整合理的内部控制制度，在对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等内部控制方面不存在重大缺陷，且执行情况良好，能够适应公司经营管理和业务发展需要，确保公司资产安全和完整，保证经营活动有效进行，保证会计记录和其他相关信息的真实、完整以及信息披露的及时、公开等内部控制目标的实现。但随着公司业务的进一步发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制体系还需不断加强和完善。