

成都卫士通信息产业股份有限公司

2008 年度内部控制自我评价报告

为进一步加强和规范公司内部控制,提高公司管理水平和风险防范能力,促进公司规范运作,实现健康可持续发展,保护投资者合法权益,保障公司资产安全,公司对目前的内部控制制度进行了全面自查。同时,根据相关规定,对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了自我评价。

一、公司内部控制的目標和原則

(一) 内部控制的目標

合理保证公司经营管理合法合规、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,促进公司实现发展战略。

(二) 内部控制建立和实施的原则

公司内部控制的建立和实施遵循了全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则。

二、公司内部控制体系

(一) 内部环境

1、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定,公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构,三会各司其职、规范运作。公司董事会由9名董事组成,其中3名独立董事。监事会由3名监事组成,其中1名为职工代表。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会,

各施其责。

2、内部审计机构

公司董事会下设董事会审计委员会，根据《审计委员会工作制度》、《内部审计制度》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，其中两名为公司独立董事，独立董事任召集人。审计委员会下设审计部作为公司内部审计机构，设专职人员，负责公司内部审计工作。在公司董事会的监督与指导下，审计部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，对公司和分子公司财务、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。

3、组织结构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了总经理办公室、人力资源部、财务部、证券部、审计部、市场管理与发展部、技术管理与发展部、质量部等职能部门，各职能部门之间职责明确，相互牵制。公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了有效的风险评估体系：根据设定的控制目标，收集相关信息，识别内部风险和

外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。

同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

（三）控制活动

1、建立健全制度

（1）公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，已制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会秘书工作制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

为保证公司持续、稳定增长，公司董事会重视建设规范的公司法人治理架构，并能围绕公司法人治理的完善制订或修订一系列有关规章制度。2008年，公司根据《上市公司信息披露管理办法》的要求，制订了《公司信息披露管理制度》，避免信息披露的不规范，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平；根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律、法规、规范性文件的要求制定了《募集资金管理制度》，进一步规范公司募集资金使用；此外，还根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等规定，制定了《公

司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，加强对董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动的管理，及时履行相关信息的披露义务，提升公司信息透明度。

（2）日常管理方面

公司制订了《业务流程制度》、《业务管理制度》、《人力资源管理制度》、《财务管理制度》、《行政管理制度》、《公共宣传制度》、《信息系统管理制度》、《印章管理规定》等制度，涵盖了公司日常生产经营全过程，形成了规范的管理体系，确保各项工作都有章可循。

（3）会计系统方面

公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

2、控制措施

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

交易授权控制：对日常的生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门协调处理或逐级审批直至总经理审批；重大事项由董事会或股东大会批准。

责任分工控制：对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离。

凭证与记录控制：制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程均经相关人员留痕确认进行控制。

资产接触与记录使用控制：确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人，实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式的控制。

电脑系统控制：采用ERP管理系统和会计电算化核算系统，对人员分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料保管、数据及程序、网络及系统安全等重要方面进行控制。

内部稽核控制：设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

3、重点控制

（1）关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易制度》，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，保护公司及中小股东的利益。

（2）募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定，以保证募集资金专款专用。

（3）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

（四）信息与沟通

公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

（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门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部负责对全公司及下属各企业、部门的财务收支及经济活动进行审计、监督。通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。

三、内部控制自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

随着经营环境的变化、公司的发展，现有内部控制的有效性可能发生变化。因此，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训，强化制度的执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，防范风险，促进公司更好更快的发展。

成都卫士通信息产业股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十八日