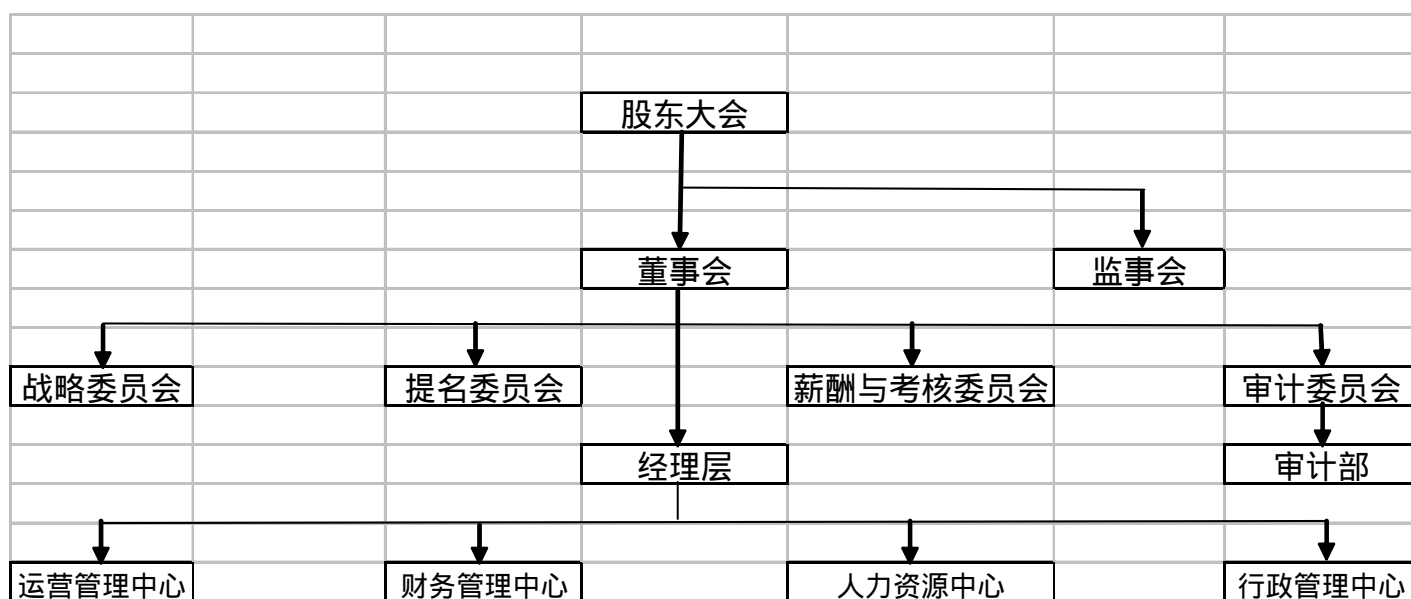


# 深圳一致药业股份有限公司

## 2007 年度内部控制自我评价报告

### 一、综述

#### 1、公司内部控制的组织架构：



#### 2、内部控制制度建设情况：

报告期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司逐步完善和健全了各种内部管理机构 and 财务管理、人事管理、经营管理和内部审计等一系列内部控制体系，并得

到有效执行,保证了公司资产的安全完整及财务数据的真实准确和完整。

### (1)管理控制

报告期内,公司就原《公司章程》与《上市公司章程指引》(2006年修订)逐条进行了对比,制定了新的《公司章程》,经公司第四届董事会第十七次会议审议通过后,于2007年9月11日提交2007年第一次临时股东大会并表决通过。同时,公司根据新的《公司章程》,进一步对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等进行了修订补充和完善,而且还新增了一系列规范治理的制度,包括《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《募集资金工作制度》、《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》、《董事会下设各专业委员会工作制度》、《重大紧急突发事件报告和新闻发布制度》、《内部审计管理办法》、《财务管理制度》、《会计核算制度》、《预算管理办法》、《人力资源管理制度》、《行政管理制度》并分工业、分销、零售三个板块制定了《业务管理制度》等,并遵照执行,为公司内部控制制度的正常运行提供了良好的基础。

### (2)生产经营控制

公司制订有完善的质量管理体系管理规程,制定了详细的生产、质量、安全、销售等管理运作制度和体系标准。

07 年 10 月公司顺利通过荷兰 KEMA 质量认证有限公司专家组的 ISO 质量体系认证。07 年 11 月公司接受国务院“产品质量和食品安全专项整治活动”检查，在检查工作中得到了检查组的充分肯定和高度赞誉。

经过质量管理体系规程的建立、执行、检查和完善，公司将会以更规范的体系、更严密的过程控制、更快的响应速度为客户提供优质服务，对公司生产经营和规范运作起到较好的监督控制作用。

### (3)财务管理控制

报告期内公司按照会计法、税法、经济法等国家有关法律法规和企业会计准则规定，建立、健全了较为完善的财务管理控制体系。制定和完善了包括《货币资金管理规定》、《资金筹措管理规定》、《贷款担保管理规定》、《投资管理规定》、《发票管理规定》、《应收帐款对帐办法》、《采购应收款管理办法》、《费用预算管理办法》等在内的 24 项财务管理制度；根据新企业会计准则修订并完善了会计核算制度，并分工业、分销、零售三个板块制定了会计核算细则。

公司在货币资金、资金筹措、贷款担保、投资管理、销售与收款、成本费用、存货等方面有着严格的内部管理控制体系和审批程序、审批权限，并实行了有效的管理控制。使公司各项职责权限的设置和分工更加合理，确保公司不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

### (4)信息披露控制

公司已制订严格的《信息披露事务管理制度》、《重大紧急突发事

件报告和新闻发布制度》等，在制度中详细规定了信息披露事务管理部门及职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的责任划分、信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项报告的流转程序作了严格规定，公司能够按照相关制度认真执行。

#### (5)内部审计控制

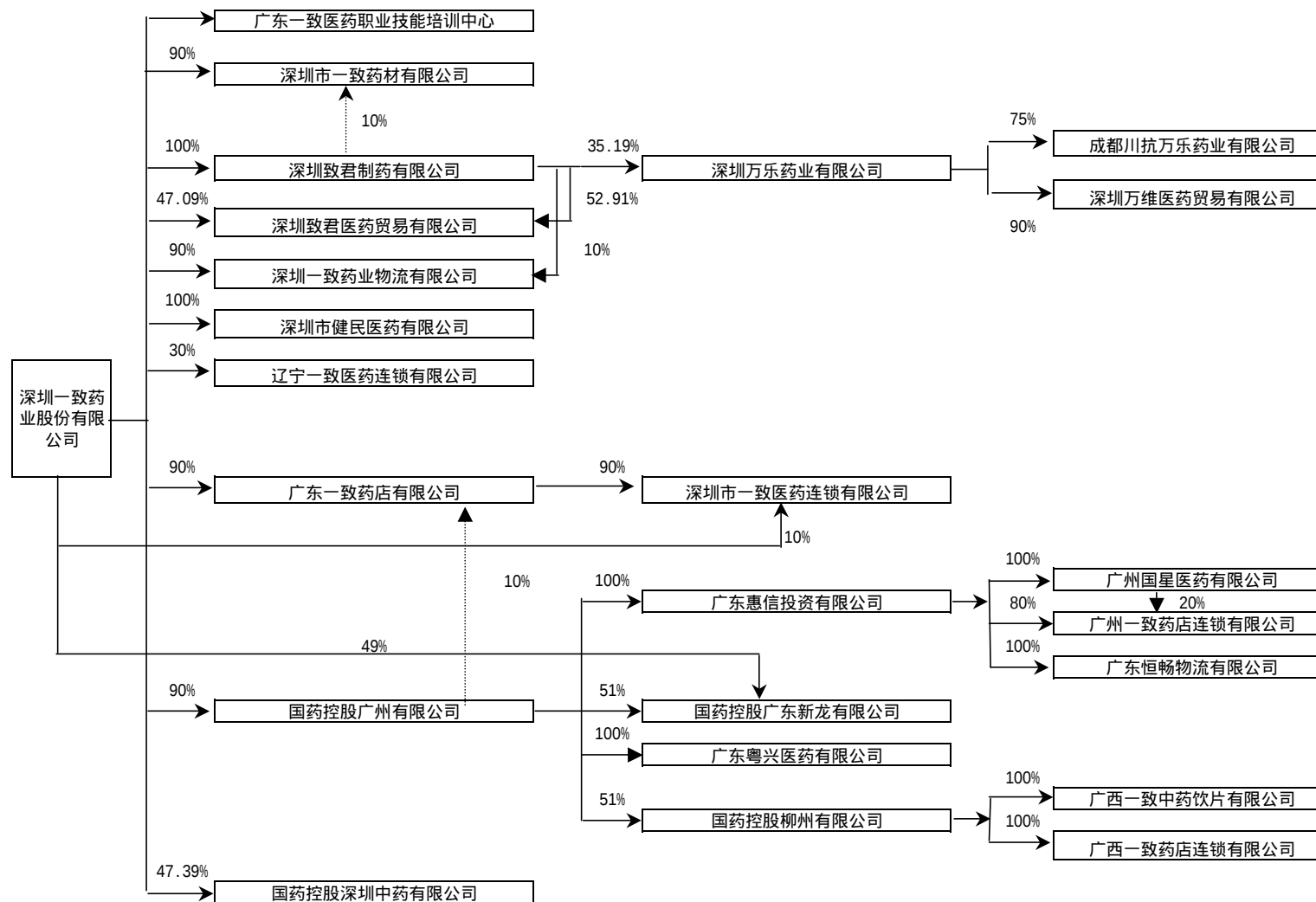
公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会下设的审计部是公司内部控制日常检查监督部门。公司已设立独立的内部审计部门，共配备了专职审计人员 3 名，负责公司的内部审计工作。公司内部审计部门定期将工作总结和工作计划向董事会审计委员会报告。

公司内部审计以内部控制制度执行情况审计为基础，开展了制度执行情况检查、经济责任审计、专项审计、经济效益审计等工作，并不断拓宽审计领域，加大审计监督力度。通过内部审计，公司及时发现有关经济活动中存在的问题，提出整改建议，跟踪落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

## 二、重点控制活动

### 1、上市公司控股子公司控制结构及持股比例图表：

### 一致药业股权投资结构图



## 2、对控股子公司内部控制情况：

公司建立了对各控股子公司的控制制度，向控股子公司委派董事、监事及重要管理人员，并明确其职责权限；公司定期召开经营分析会议，讨论各控股子公司的月度、季度及半年度的经营预算执行情况，分析问题，督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序，防范风险，并且建立了对各控股子公司的绩效考核制度。各控股子公司建立了重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项等并严格按照董事会议事规则的规定将重大事项报公司董事会审议或股东大会审议。各控股子公司及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东会决议等重要文件，通报可能对公司股票交易价格产生重大影响的事项。各控股子公司及时报送的月度报告，包括资产负债表、损益表、现金流量报表、营业费用明细表、管理费用明细表、资产减值准备明细表、财务主要指标明细表、子公司分业态分析表等。

通过对各控股公司的各项管控，强化了对子公司的管理控制和财务监督职能。通过各项规章制度的落实，保证了公司的规范运作。

## 3、关联交易：

针对以往关联交易报告、传递、审议表决、披露程序等环节个别存在不及时的情况，公司制定了《关联交易管理办法》，将事后追认改为事前审批，从而确保了关联交易事项在决策程序上的及时和合规性。新制定的《关联交易管理办法》对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序、执行反馈情况等均作

了详尽的规定,同时明确了独立董事在关联交易提交董事会表决前的预先审核责任。

#### 4、公司对外担保的内部控制情况：

公司对外担保的内部控制遵循“合法、审慎、互利、安全”的原则,严格控制担保风险。在审议担保事项时,公司严格履行审批程序,认真分析被担保方的财务状况、经营状况,依规定审慎决策。公司独立董事和监事会认真履行监督职责,对公司对外担保情况,发表独立意见或监事会意见。同时,公司建立健全了《贷款担保管理规定》,明确规定了对外担保的基本原则、岗位分工及授权批准、担保评估及审批控制、对外担保的审批程序、担保执行控制及监督检查等。报告期内,公司除对控股公司的担保外,无其他对外担保事项。

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《内部控制制度》的情形发生。

#### 5、公司募集资金使用的内部控制情况：

公司建立健全了《募集资金使用管理办法》,对募集资金的存放、使用、管理、信息披露及监督管理等作了明确规定。

报告期内,公司无募集资金使用情况。

#### 6、公司重大投资的内部控制情况：

公司已制定了《一致药业募集资金管理办法》,对未来在募集资金的使用和管理上作出规范。同时,公司建立健全了《投资管理规定》,对公司投资的岗位分工、授权批准、投资的可行性研究、评估和决策

控制、投资执行控制、投资处置控制及投资的监督检查等作了明确规定。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对重大投资的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《内部控制制度》的情形发生。

#### 7、信息披露：

公司按照《上市公司公平信息披露指引》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，进行对外接待、沟通等投资者关系活动，确保了信息披露的公平性。负有报告义务的责任人能及时将相关信息向公司董事会和董事会秘书进行报告，公司董事会秘书对内部重大信息进行分析和判断，对按规定需要履行信息披露义务的，董事会秘书及时向董事会报告，提请董事会履行相应程序并对外披露。

公司建立健全了《信息披露事务管理制度》，明确规定了信息披露的基本原则、信息披露义务人及其责任。对公司公开信息披露进行全程、有效的控制，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《内部控制制度》的情形发生。

### 三、问题及整改措施

（1）报告年度内，公司结合“上市公司治理专项活动”进行了自查，一方面不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学

习的力度，一方面持续加强公司内部控制执行力和监督检查力度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行。针对深圳证监局现场检查工作中提出的问题进行了逐项整改、落实和完善。

详见 2007 年 9 月 14 日公司披露的《关于深圳证监局现场检查的整改报告》

（2）公司历次股东大会召开方式仅限于现场会议，尚未采用网络投票等方式进行表决，公司已计划在今后的股东大会中增加采用网络投票等方式进行表决，以保障中小投资者的参与权。

（3）提高信息披露的主动意识，增强主动披露信息的持续性。公司建立健全了信息披露的相关制度，制订了定期报告的编制、审议、披露程序及重大事件的报告、传递、审核、披露程序。为保障投资者利益，公司将强化主动信息披露的相关工作，做到公开、公正、透明。

#### 四、对公司内部控制情况进行总体评价。

公司内部控制制度涵盖公司各事业部、各职能部门及各项经济业务，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；在各个业务环节建立有严格的内部管理控制体系和审批程序、审批权限，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

报告年度内，公司通过培训和学习使公司各项内部控制制度得到有效的实施、监督和完善。目前公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，运作规范；公司在信息披露方面遵循了真实、准确、

完整、及时、公平的原则；公司的风险控制系统行之有效，保证公司各项业务活动的健康运行；公司规范会计核算，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量。

综上所述，公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制工作指引》等法律法规的要求已建立健全了较为完善的内部控制制度，符合中国证监会、深交所的相关要求，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

在今后的工作中，公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平。全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。

深圳一致药业股份有限公司

二〇〇八年三月二十五日