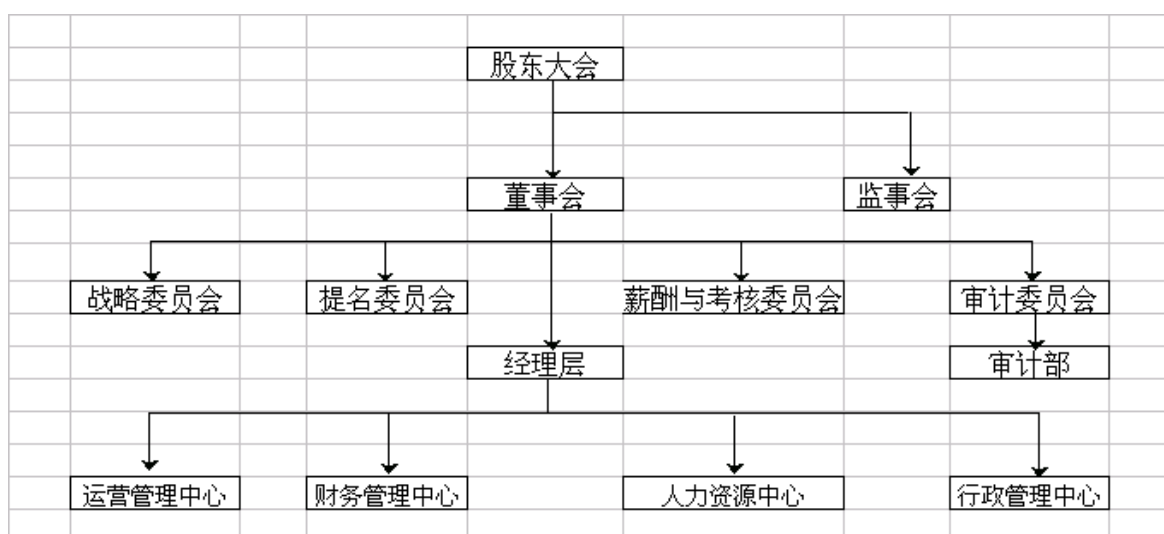


# 深圳一致药业股份有限公司

## 2008 年度内部控制自我评价报告

### 一、综述

#### 1、 公司内部控制组织架构：



#### 2、 内部控制制度建立健全情况

报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》有关规定，建立健全公司治理制度，同时结合业务发展需要，逐步完善和健全了财务管理、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，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、监事会和经理层“三会一层”的法人治理

结构，并在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，制定和完善了相关议事规则，修订完善了各项管理制度和业务流程，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司各项管理制度均得到有效贯彻执行，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。

12月初，广东省药品审评认证中心对我公司进行了《药品经营质量管理规范》（GSP）认证现场检查。经过严格检查和综合评定，检查组认为公司组织机构健全，各项管理制度完善，质量管理体系有效运行。公司顺利通过 GSP 认证现场检查。同时，控股子公司深圳致君制药有限公司罗马可线和国产粉针线均于年内通过 GMP 认证。

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。

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。

### 3、内部审计部门的设立情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构。公司设立独立的内部审计部门，内部审计部门对审计委员会负责。内部审计部门配置了三名专职人员从事公司内部审计工作，并定期将工作总结和工作计划向董事会审计委员会报告。

公司内部审计工作，根据董事会审计委员会工作职责及深交所《上市公司内部控制工作指引》要求，以加强内部控制、防范风险、提高效益为目标，对内部控制制度执行情况审计为重点，有效开展内部审计工作。通过检查、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，以促进公司强化管理，进一步防范企业经营风险和财务风险。

4、2008 年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效：

报告期内，根据业务发展需要，公司组织对各项管理制度和业务流程进行修订及编制，主要包括：《货币资金管理规定》、《内部关联结算管理规定》、《应收账款管理规定》、《内部审计管理规定》、《投资管理规定》、《实物资产购置流程》、《对外招标管理流程》、《采购协议管理流程》、《后续审计管理规定》、《审计报告管理规定》等，同时完善了协议审批、合同管理等经营审批制度。

随着一体化运营的不断推进，为保证公司各项业务活动的健康运行，实现最优和最佳控制效果，公司成立了流程优化项目小组，开展“组织管控和流程优化”工作项目。从业务流程切入，系统梳理总部管理流程，完善总部及各大中心组织管控和服务职能，达到了促进落实，优化整改，提升效率的目的。

为强化公司内部控制执行力，持续规范运作，公司组织了制度流程的培训学习及测评。通过学习与测评，增强了各级管理人员及基层员工对公司规范化系统化管理的认识，使公司在经营目标控制、预算控制、会计控制、授权批准控制、文件记录控制、内部审计、信息技术控制等方面的控制程序得到有效执行。

## 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



（说明：经 2009 年 2 月 10 日公司二 00 九年第一次临时股东大会审议批准，决定将广东一致药店有限公司（含全资子公司深圳市一致医药连锁有限公司、广州一致药店连锁有限公司）、广西一致药店连锁有限公司公开挂牌对外转让。）

## 2、对控股子公司的内部控制情况：

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；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。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,并且建立了对各控股子公司的绩效考核制度。

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、公司关联交易的内部控制情况:

公司制定有《关联交易管理办法》,明确事前审批。杜绝关联交易报告、传递、审议表决、披露程序等环节不及时情况,确保关联交易事项在决策程序上的及时和合规性。办法中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,公司能够按照相关制度认真执行。

### 4、公司对外担保的内部控制情况:

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,公司除对控股子公司的担保外,无为大股东提供担保的情况,无其他对外担保事项。

### 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:

报告期内，公司对《投资管理规定》进行修订与完善，重点对公司重大投资的岗位分工、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。

#### 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，公司对控股子公司、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均能严格、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、根据证监会2008年关于深入推进上市公司治理专项活动的有关要求（中国证券监督管理委员会公告[2008]27号），对照深证局公司字[2007]24号深圳证监局现场检查后下发的《关于要求深圳一致药业股份有限公司限期整改的通知》内容，公司对整改措施的落实情况及整改效果重新进行了

审慎评估，限期整改问题已全部整改完成，持续整改问题取得较好成效。

详见2008年7月19日披露的《深圳一致药业股份有限公司关于治理专项活动整改情况的报告》。

2、报告期内，公司开展了对内部控制执行情况的检查，并对存在的问题进行了跟踪落实：

（1）对应收账款专项检查中，发现个别企业的信用控制尚未建立科学有效的方式，未严格执行应收账款对账办法，对账发函及回函率偏低。

经落实跟踪，年内该企业已出台相关信用审批制度，并对现有客户进行了梳理。已督促相关企业强化对制度的执行力度，加强应收账款的管理，对账发函工作得到进一步强化。

（2）对银行存款调节事项的检查中，发现个别企业未严格执行货币资金管理制度，对银行存款未达事项没有及时跟进与落实，影响企业财务及时入账。

经落实跟踪，年内该企业已对未达事项进行了逐笔核对，并已补单进行了账务调整。同时，为避免类似问题的重复出现，该企业将每月银行存款未达账核事项对列入每月的工作计划当中，确保经营业务数据的准确性。

#### 四、对公司内部控制情况的总体评价

随着公司一体化运营战略的推进，通过不断的梳理和优化，公司各项内部控制制度不断健全，不仅涵盖公司各中心事业部及各项经济业务，而且将内部控制制度真正落实到了决策、执行、监督、反馈等各个环节。通过对各业务环节内部管理控制体系和审批程序、审批权限的建立和健全，

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。

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，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，公司在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制，符合中国证监会、深交所的相关要求。内部控制体系能合理保证公司战略目标、经营管理的效率和效果目标、财务报告及相关信息真实完整目标、公司资产安全目标的实现。

为确保全面实施《企业内部控制基本规范》，进一步强化公司内部控制体系建设与内部控制管理监督体系建设，不断对内部控制制度与业务流程进行梳理，改进薄弱环节，在满足合规性要求的基础上，实现内部控制持续优化。

深圳一致药业股份有限公司

二〇〇九年三月二十日