# 绿景地产股份有限公司内部控制自我评价报告

对照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等规定，公司对内部控制情况进行了评价，现将有关情况阐述如下：

一、综述

1、公司内部控制的组织架构

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、监事会、董事会等三会议事制度,三会各司其职，规范运作。公司法人治理结构健全,符合《上市公司治理准则》的要求。目前,本公司内部控制的组织架构如下：

股东大会是公司的最高权力机构，享有法律法规和企业章程赋予的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。

董事会是公司的决策机构，向股东大会负责，行使企业的经营决策权，负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务，董事会内部分别设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，以提升公司内部控制的专业化。

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，由三名监事组成，其中一名为职工代表。监事会负责对公司董事、管理层及公司财务状况等进行监督。

公司总经理由董事会聘任，对董事会负责。总经理通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、对子公司行使权力，全面负责公司的日常经营管理活动，保证公司的正常经营运转。

公司内部已形成了一套包括经营、人事、财务、行政管理的完整、高效的管理体系，各职能部门、子公司实施具体经营业务，管理公司日常事务，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

本公司在机构、业务、资产、人员、财务等五方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开"的要求。

2、内部控制制度建设情况

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

公司全面推行规范化、制度化运作，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，结合公司的自身情况，建立了比较完善的内部控制制度。主要内部控制制度有：

（1）股东大会议事规则。为规范公司行为，保证股东大会依法行使职权，根据《公司法》和《证券法》的规定，制定了公司股东大会议事规则，对股东大会的性质和职权、召集、提案与通知、召开、审议与表决、决议等作了明确的规定，保证了股东的权利。

（2）董事会议事规则。为规范董事会内部机构及运作程序，充分发挥董事会的经营决策机构作用，根据《中华人民共和国公司法》以及其他有关法律、法规和公司章程，制定并完善了公司《董事会议事规则》，对公司董事会的性质、职权、董事会的产生、董事、独立董事、董事会秘书以及董事长的产生和任职资格、职权、董事会组织机构、董事会工作程序等作了明确的规定,保证了公司董事会的规范运作。

（3）董事会专门委员会工作细则。公司董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会皆制定了工作细则，对专门委员会的构成、职责、议事规则等做了详细的规定，保证了各专门委员会高效、规范的运作。

（4）监事会议事规则。为了进一步完善公司法人治理结构，保障监事会依法行使监督权，依据《中华人民共和国公司法》以及其他有关法律、法规和公司章程，制定了公司监事会议事规则，保证了监事会行使监督职能，有利于公司的规范运作，股东、公司及员工的利益不受侵犯。

（5）独立董事制度。为了完善公司治理结构，促进公司规范运作，公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定制定并完善了公司《独立董事制度》。独立董事制度对独立董事人员构成、任职条件、独立性、职责和义务等作了详尽的规定，在制度上确保了独立董事独立履行职责,不受公司主要股东、实际控制人等存在利害关系的单位或个人的影响。

（6）公司经营班子工作细则。为进一步规范公司管理，明确公司总经理及经营班子的职权和责任，公司制定了《公司经营班子工作细则》。细则对公司经营班子的职责分工、权利和义务、管理权限、工作程序等作了明确的规定,保证公司管理层能够依法行使职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

（7）信息披露管理制度。为了加强公司信息披露工作的管理，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，及时、公平的披露所有对公司股票交易价格可能产生较大影响的信息，根据《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》《股票上市规则》等法律、法规规定，公司完善了《信息披露管理制度》。

（8）财务管理制度。为了规范企业的财务管理，加强财务监督，提高企业经济效益，根据《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规，结合公司具体情况制定了《财务管理制度》。内容规范了本公司的会计核算和财务管理，真实完整地提供公司的会计信息，保证了定期报告中财务数据的真实可靠。公司为控制财务收支、加强内部管理的需要，建立了切合实际的财务控制制度，并引入先进的财务管理软件，使财务数据更规范、更快捷。

（9）募集资金管理办法。为规范公司的投资管理行为，提高投资回报,追求投资的最大收益，制定了《募集资金管理办法》，规范了公司募集资金的存放、使用、监督。

（10）公司对外担保管理办法。公司根据《担保法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规制定了《对外担保管理办法》，对担保的原则、合同的审查和订立、风险管理及相关人员责任等作了详细的规定，保证了公司的财务安全，加强了公司银行信用和担保管理，规避和降低了经营风险。

（11）公司关联交易管理制度。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》制定了《关联交易管理制度》，详细说明了关联方即关联交易的确认、总经理、董事会、股东大会的三级审议、关联交易的执行及信息披露，通过该制度有效保证了公司关联交易的公允性，确保了关联交易的如实披露，维护了全体股东的合法权益。

（12）公司的劳动人事管理制度。公司制定有公司人事管理制度，对于人才的规划、招聘、培训等进行了详细的规定。

（13）内部审计制度。根据《审计法》《审计署关于内部审计工作的规定》、《内部审计基本准则》等法律、法规，结合公司具体情况制定了《内部审计制度》，采取定期和不定期的方式对公司及控股子公司的内控制度、经济效益、财务收支及其他有关经济活动的真实性、合法性和效益性等进行审计监督、评价，维护财

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

经纪律和股东利益，提高经济效益，防范各种违纪违规行为。

（14）对外投资管理制度。为建立规范、有效、科学的投资决策体系和机制，提高资金运作效率，保障公司资产的保值、增值，依据《公司法》、《股票上市规则》和国家其他有关法律、法规及《公司章程》相关规定，制定了公司《对外投资管理制度》，规定了对外投资的原则、决策机构、审批权限和程序。

（15）控股子公司管理办法。为加强对控股子公司的管理控制，规范控股子公司行为，保证控股子公司规范运作和依法经营，根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》和国家其他有关法律、法规及《公司章程》相关规定，制定了公司《控股子公司管理办法》。

（16）防范控股股东及关联方资金占用管理办法。为建立防止控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生，根据相关规定，制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》。

（17）董事、监事、高管人员买卖本公司股票的管理制度。为加强对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，进一步明确相关办理程序，根据《公司法》、《证券法》、《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》、深圳证券交易所《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业务指引》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制订了《董事、监事、高管人员买卖本公司股票的管理制度》。

3、内部控制检查监督部门的设置情况：

经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，公司设立内部审计部门，审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使职权，不受其他部门或者个人的干涉。目前该部门设经理一名,内审工作人员二名。其主要职责为对公司及下属子公司经营管理、财务状况、各项内部控制制度等执行情况实施监督评价。

4、2008 年公司为建立和完善内部控制所做的工作

（1）根据中国证券监督管理委员会[2008]27 号文和深交所《上市公司内部控制指引》的有关规定,公司结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动,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。

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

（2）2008 年，公司第一次临时股东大会审议通过了修订后的《公司章程》、《董事会议事规则》，对《公司董事会审计委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》进行了修订。

（3）制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票管理制度》。

（4）根据广东证监局“防止控股股东占用上市公司资金问题反弹”专项工作会议精神及广东证监[2008]92 号《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》的要求，我司于 2008 年 7 月 1 日至 7 月 22 日，对 2006 年 1 月 1 日以来控股股东及关联方资金占用情况进行了自查，并于 2008 年 8 月 4 日公告了绿景地产股份有限公司关于控股股东侵占上市公司资金情况的自查自纠报告。经自查发现，我司与变更前、后的控股股东之间的交易及结算不存在控股股东及关联方占用上市公司资金的情形，公司与控股股东及其关联方不存在非经营性资金占用的情况，公司仅存在为控股子公司提供担保的情况，未发生以公司或子公司名义为控股股东及其关联方进行担保的情况。

通过此次自查，公司进一步完善了防范控股股东及其关联方占用资金的长效机制及制度，使公司能够较好的防范占用资金情况的发生。

（5）此外，公司高度重视学习、培训工作，尤其是上市公司规范运作方面的培训，2008 年，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门的培训，有效地提高了董事、监事及高级管理人员的规范治理水平和自律意识。

二、重点控制活动

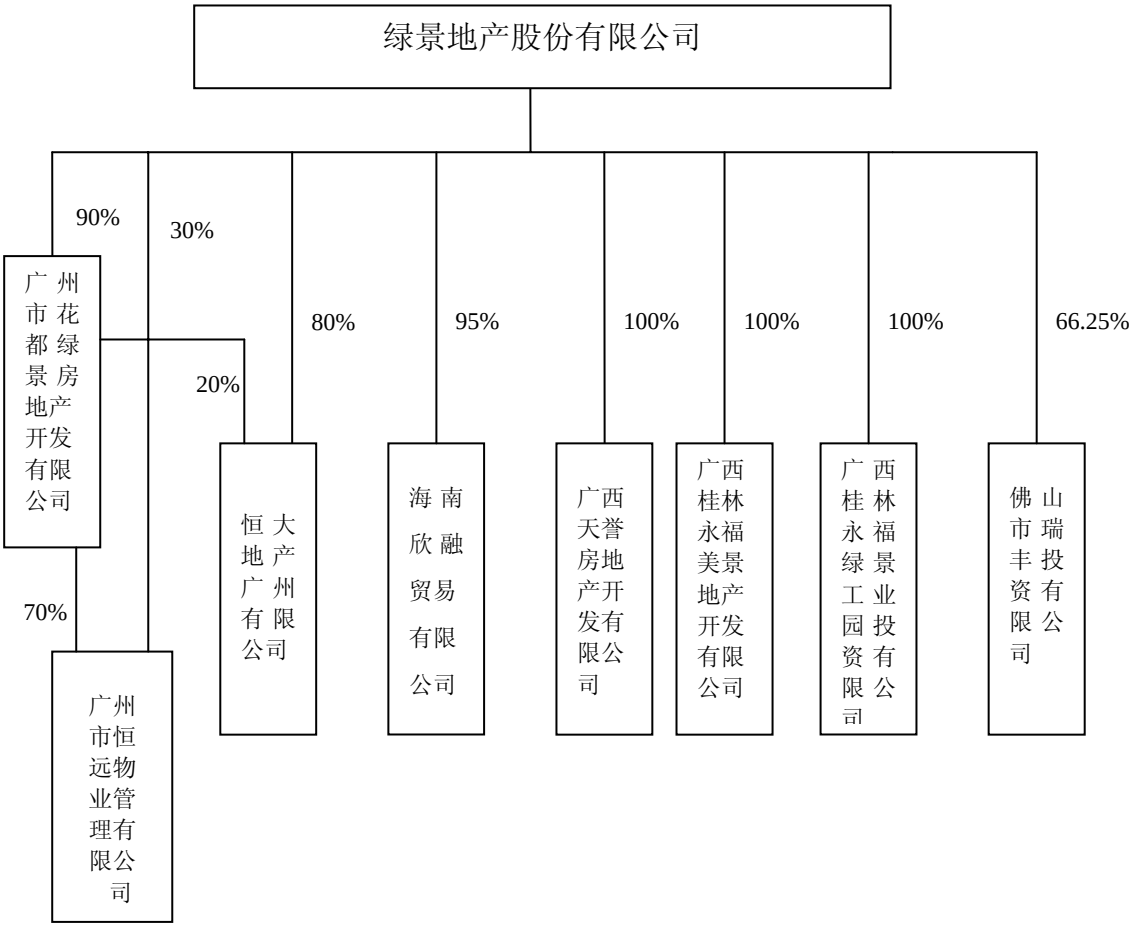
公司内部控制重点活动包括：对控股子公司的管理控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制几个方面。

本年度内，公司对上述各项内部控制重点活动的管理控制严格、充分、有效，未有违反深交所《内部控制指引》及本公司各项内部控制制度的情形发生。

(一)对控股子公司的管理控制

1、公司控股子公司控制结构及持股比例图：

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn




2、对公司控股子公司的内部控制

公司制定了《控股子公司管理办法》，加强对控股子公司的管理控制，旨在建立有效的控制机制，对子公司的治理结构、资产、资源等进行风险控制，提高子公司整体运行效率和抗风险能力。各子公司也在充分考虑自身业务特征的基础上，建立健全了各自的内部控制制度。《控股子公司管理办法》要求公司控股子公司建立重大事项报告制度和审议程序，并依据公司的经营策略和风险管理政策，建立起相应的经营计划、风险管理程序，对控股子公司的人事管理、财务、资金及担保管理，严格控制与关联方之间资金、资产及其他资源往来，避免发生非经营占用等方面进行了严格规定。子公司的董事、监事、财务人员亦主要由公司提名选举产生或委派。

(二)关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》，对公司的关联人、关联交易的审批权限与程序、关联交易的披露等内容作了详尽的规定。公司关联交易的内部控制遵循

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。公司 2008 年度发生的重大关联交易主要有：收购广西天誉房地产开发有限公司 100%的股权，子公司恒大地产广州有限公司租赁关联方写字楼作为办公场所。两项交易皆严格按照公司有关规定进行，事前得到了独立董事的认可，经过公司董事会审议并对外公告。收购股权还依照相关规定进行了评估、审计，并由股东大会审议通过。

(三) 对外担保的内部控制

公司制定的《对外担保管理办法》，遵循合法、审慎、互利、安全的原则对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等作了详细的规定，控制了担保风险。本年度公司及控股子公司未发生对外担保事项。2007 年度公司对控股子公司的担保也已于本年度全部解除。

(四)募集资金使用的内部控制

公司《募集资金管理办法》对募集资金存储、审批、使用、变更、监督、披露等内容作了明确的规定。

本年度内，公司无募集资金使用的情形。

(五)重大投资的内部控制

公司制订了《对外投资管理制度》明确规定了重大投资的审批权限及决策程序，明确规定了公司对外投资的评审、审批权限、信息披露等事项。2008 年度，公司的重大对外投资事项有收购佛山瑞丰投资有限公司 55%股权、合作开发永福工业园 B 区、狮子口水库，三项投资皆严格按照相关规定、公司制度履行了评审、审批、披露的程序。公司对重大投资的内部控制未有违反《内部控制指引》等规定的行为发生。

(六)信息披露的内部控制

为加强公司信息披露质量，促使信息披露各项工作更加规范，年度内公司通过了修订后的《信息披露管理制度》，进一步明确了信息披露的各项制度，保障投资者获取信息的平等权利。年度内公司严格遵循信息披露的相关法律法规、深交所股票《股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，没有出现违规进行信息披露的情形。

三、问题及整改情况

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

1、专项治理自查活动情况：根据《企业内部控制基本规范》、中国证券监督管理委员会[2008]27 号文和深交所《上市公司内部控制指引》等有关规定,公司在规范运作、独立性、信息披露等方面对公司治理情况进行了认真、全面的梳理自查、总结和回顾。

2、整改情况：

根据公司自查及 2007 年广东证监局前期现场检查提出的相关制度不健全等问题，公司有针对性地进行了整改。2008 年，公司第一次临时股东大会审议通过了修订后的《公司章程》、《董事会议事规则》，对《公司董事会审计委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》进行了修订，完成了有关问题的整改；2008 年 8 月，公司按照相关要求，制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票管理制度》等制度。

公司将进一步完善重大事项内部报告、股东、实际控制人信息询问等制度，以使公司信息披露相关工作更加完善。同时，公司将加强董事、监事、高级管理人员对相关法律法规的学习和培训，以提高公司规范运作水平。

四、内部控制情况的总体评价

对照《企业内部控制基本规范》、《内部控制指引》等规定，公司已建立起了较为完善的内部控制制度，内部控制体系在科学性、合理性、有效性不存在重大缺陷，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求，能够保证公司各项经营活动的正常有序进行及公司资产的安全、完整。

公司将随着市场环境的变化和生产经营条件的变化，持续加强内部控制，完善法人治理结构，防范各类风险，为公司健康发展提供有力保障。

绿景地产股份有限公司

董　事　会

二 OO 九年三月二十三日

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

**附件一：**

# 绿景地产股份有限公司关于《公司内部控制自我评价报告》的独立董事意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深交所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》及《公司章程》等有关规定，我们作为绿景地产股份有限公司独立董事，对《公司内部控制自我评价报告》发表独立意见如下：

公司内部控制制度总体符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等关键环节控制较为充分、有效，能够保证了公司经营管理的正常进行，具有科学性、合理性和有效性。

我们认为：公司的内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，公司的内部控制制度、体系符合了《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等文件的要求。公司的内部控制对保护投资者合法权益、防范和控制经营管理风险、提升公司规范运作水平起到了积极作用。

独立董事：曹伯兰、谢红希、肖成钢（谢红希代）

二00九年三月二十三日

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

附件二：

# 公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立了一系列的内部控制制度。公司内部控制组织机构完整，保证了公司业务活动的正常进行，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

2008 年，未发现公司有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

绿景地产股份有限公司

监 事 会

二 00 九年三月二十三日

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn