

广东盛润集团股份有限公司

关于公司内部控制的自我评价报告

为了完善公司规范治理工作，加强公司内部控制，提高工作流程效率及防范风险的能力，保障投资者合法权益，公司根据财政部、中国证监会等部门联合颁布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，公司结合自身实际特点和情况，制定了适合公司经营发展的内部控制制度。按照深圳证券交易所《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》的要求，现就公司内部控制的自我评价报告如下：

一、公司内部控制活动综述

1、内部控制的组织架构

根据《公司法》、《证券法》等先关法律法规及公司章程的规定，结合公司目前的生产经营特点，公司设立了符合法人治理结构的内部控制组织机构。

股东大会是公司最高权利机构，能确保所有股东能充分平等的行使股东权利。

董事会是公司的决策机构，向股东大会负责，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 人。董事会下设审计委员会及薪酬与考核委员会，董事会就公司的重大生产经营活动进行决策，并对符合条件的决策提请股东大会审议。

监事会是公司的监督机构，由 3 名监事组成，代表全体股东对公

司董事、总经理及高级管理人员的经营管理行为及公司的财务活动进行监督，依法独立行使监督权利，保障股东权益、公司利益和职工合法权益不受侵蚀。

公司总经理由董事会聘任，全面主持公司的生产经营活动，组织实施董事会决议，对董事会负责。公司下设职能部门包括办公室、财务部、法律部，在总经理的领导下负责协调管理公司内外综合管理事物。

2、公司内部控制制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》及公司章程的相关规定，公司对内部控制制度进行了梳理，完善和强化了内部控制系统，包括修订了公司章程，《信息披露制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》等制度与规则。2008 年，公司按照深圳证监局的要求，进一步推动了公司的治理整改工作，同时经董事会审议通过了成立审计委员会和薪酬与考核委员会两个董事会特别委员会的决议。上述内部控制制度的建立与完善，增强了公司内部控制的指导性与可操作性。

3、公司内部审计机构相关情况

公司董事会下设董事会审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并制定了相应的《董事会审计委员会工作条例》。审计委员会的主要职责包括：（1）提议聘请或更换外部审计机构；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公司的财务信息及其披露（5）审查

公司内控制度，对重大关联交易进行审计；（6）公司董事会授予的其它事宜。

董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，有一名独立董事为会计专业人士，审计委员会设主任委员一名，有独立董事担任，负责主持审计委员会工作。

4、2008 年为建立和完善内部控制所做工作及成效

（1）、深入开展公司治理专项活动

2008 年，公司根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号文及深证局公司字[2008]62 号《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》的要求，在巩固 2007 年公司治理专项活动成果的基础上，不断深入改进和完善公司的专项治理。

2008 年 7 月，公司披露了《关于公司治理整改情况进展的专项说明》，该说明中所列限期整改事项绝大部分在限期整改时间内完成，持续改进事项取得明显改善。通过深入开展公司专项治理活动，公司的治理水平得到提高，并进一步完善了公司的内部控制制度，增强了管理层规范运作的意识。

（2）、完善公司治理结构，成立董事会审计委员会和薪酬与考核委员会。

为进一步完善公司治理结构，提高董事会决策能力，公司与 2008 年 6 月成立了董事审计委员会和董事会薪酬与考核委员会，并制定了相应的工作条例，为董事会的规范运作，科学决策提供了有力的保障。

二、2008 年度公司内部控制重点活动

1、关联交易的内部控制情况

公司的关联交易的审批与决策程序，均严格按照《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》执行，上述规则与制度明确划分了公司股东大会、董事会对关联交易的审批权限，对公司关联交易的决策程序作出了明确规定，董事会、股东大会审议关联交易事项时，关联方董事，股东均回避表决。报告期内，公司未发生大宗的关联交易，不存在利用关联交易损害公司及其他股东利益的情形。

2、对外担保的内部控制情况

公司修订完善了《公司章程》，章程明确了股东大会和董事会关于对外担保和抵押的审批权限，详细规定了股东大会、董事会及管理层在对外担保及抵押事项上的职责。进一步规范了公司对外担保的行为，有效控制了公司对外担保风险，报告期内，公司未有担保事项，未有违反《上市公司内部控制指引》及《公司章程》的情形发生。

3、募集资金使用的内部控制情况

公司自上市首次募集资金以来，没有新的资金募集行为发生。公司已制定《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、信息披露等做了明确规定，以规范公司募集资金的管理与运用，保障投资者利益。

4、重大投资的内部控制情况

在新修订的《公司章程》中，公司对重大投资的审批权限，审议程序进行了具体规定。公司制定有《投资管理办法》，对重大投资建立了严格的申报、审查、评估、决策和退出程序，该制度在公司的投

资活动中得到了较好的贯彻执行，报告期内，公司无重大投资事项发生。

5、信息披露的内部控制情况

为强化信息披露的内部控制，公司按照中国证监会，深圳证券交易所的有关要求，重新修订完善了《信息披露制度》。在实际工作中，公司以相关制度为依据，本着真实、准确、完整、公平、及时的原则履行信息披露义务。2008 年，公司披露的定期报告均由董事、高级管理人员出具了书面确认意见，由监事会以决议形式出具审核意见。公司披露的临时报告均履行了内部审议程序。在公司股票因股改停牌期间，公司按照规定每周发布进展公告，并及时与投资者沟通交流，缓解投资者情绪。

三、内部控制中存在的问题及整改计划

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》及《公司章程》等法律法规的要求，加强风险管理和内部控制建设，取得一定成效。但由于目前公司已失去主营业务，且债务负担沉重，担保风险巨大，为使公司维持正常的日常运作，防范新增风险，内部控制体系还需要不断完善，保障投资者权益，实现公司治理目标。结合公司实际情况，就目前公司在内部控制中还存在的薄弱环节及整改措施说明如下：

1、尽管公司已无主营业务，但内部控制流程不能有丝毫松懈，越是困难的局面，越应该严格按照内部控制制度规范日常运作行为，防范可能面对的风险。

2、由于公司历史问题繁多，尤其是担保债权巨大，法律诉讼不

断，因此应及时跟踪法律诉讼的进展，对应诉讼被查封拍卖的资产及时履行披露义务并进行账务处理。

2、加强董事、监事、高级管理人员对内部控制制度的学习，提高内部控制管理水平。

3、进一步完善内部控制制度，及时根据相关法律法规的要求和公司自身发展的需要，不断修订和完善公司的内部控制制度，从制度着手强化公司的内部控制。

4、进一步完善公司治理机构，结合深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》的要求，持续整改公司治理过程中出现的问题，公司治理结构得到不断改进与完善。同时要加强董事会下设专门委员会的建设和运作，充分发挥专业委员会在专业领域的作用，提升公司的科学决策能力和防范风险能力。

四、公司内部控制的总体评价

公司目前已建立了一套完整、合理、有效且符合公司实际情况的内部控制体系。报告期内，公司在建立、修订和完善内部控制政策及程序；构建相对合理的内部控制组织架构；强化审计委员会对内部控制运行情况的监督、检查职责；加强对风险的重点控制等方面都取得了积极进展。

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性；能够确保按照法律法规和公司章程规定的信息披露的格式和要求，真实、准确、完整、及

时地报送和披露信息，确保公开公平公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

广东盛润集团股份有限公司

2009 年 4 月 7 日