

山东金岭矿业股份有限公司

2008 年度内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险，公司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，依据财政部、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《上市公司内部控制指引》，对公司目前的内部控制制度进行了全面深入的自查，在此基础上对公司的内部控制特别是与财务报告和信息披露有关的内部控制进行自我评价。

一、公司内部控制综述

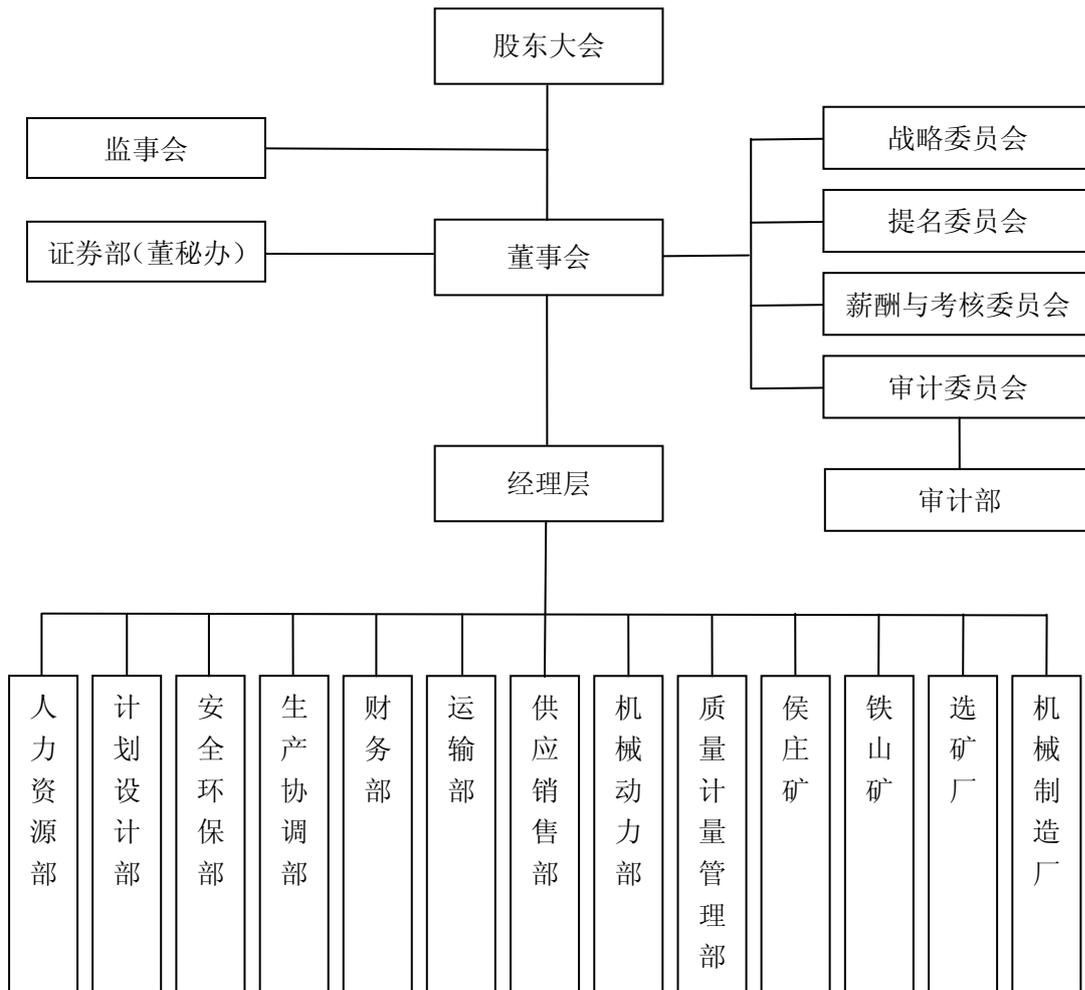
（一）公司内部控制组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求建立了完善的治理结构并规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会享有法律法规和企业章程规定的合法权利，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。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

公司董事会建立了薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会，提高董事会运作效率。董事会共有9名成员，其中3名为独立董事。公司还建立了系统的内部控制制度，形成了完整的内部控制

体系。制定了涵盖公司各营运环节的内部管理制度；公司明确各部门、岗位的目标、职责和权限，建立相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制，并设立专门负责监督检查的审计部门。

公司内部控制组织架构图如下：



(二) 公司内部控制制度建设情况

公司根据《上市公司内部控制指引》的要求，结合公司自身具体情况，已分别制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董

事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《累计投票实施细则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《与关联方资金往来管理制度》、《重大交易决策制度》、《总经理工作细则》等公司治理实施细则，以及各种具体管理制度在内的内部控制制度，内容涵盖了安全生产、质量管理、财务管理、关联交易、对外担保、募集资金管理、重大交易决策、投资者关系管理和信息披露等。公司基本建立了有效的风险防范机制，能够较好的抵御突发性风险。公司还聘请了律师作为常年法律顾问，有效保障公司正常经营和合法权益。

（三）公司内部审计部门的设立、人员配备及开展内控工作的情况

根据中国证监会的相关要求，公司设立了审计部，配备了4名工作人员，在董事会和审计委员会的领导下，负责对公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。

审计部负责人要求具备财务会计、生产管理等专业知识，以保证公司内部审计工作的有效运行。

审计部在公司董事会和审计委员会的监督指导下，采用定期与不定期的检查方式，对公司职能部门以及各矿山的内部控制、重大项目及其它业务进行审计和检查，以有效监控公司整体经营风险。

（四）2008年公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效

公司2006年重组华光陶瓷后，加强了现代企业制度建设，初步构建了内部控制体系。2008年公司在此基础上，根据相关要求修订了《公司章程》、《重大交易决策制度》，制订了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作

规程》。

根据中国证监会[2008]27号文件精神，按照山东证监局下发的《关于2008年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》要求，公司对照2007年《山东金岭矿业股份有限公司治理活动专项整改自查报告》及整改计划，特别是对内控制度的加强和完善、制度条款的执行情况等方面再次进行了全面细致的自查自纠，并于2008年7月30日召开了第五届董事会第十六次会议，通过了《关于公司治理整顿情况的专项说明》，及时在相关媒体公告。在此次活动中，公司根据实际情况，制定了《山东金岭矿业股份有限公司与关联方资金往来管理制度》，进一步强化了内控制度中对资金使用管理的规定，对规范公司资金往来活动，防止关联方占用上市公司资金起到了重要的保障作用。

（五）对公司内部控制情况总体评价

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，严格按照上市公司规范运作要求，积极推进现代企业管理制度创新，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度。公司董事会认为截至2008年12月31日止公司现有的内部控制制度已基本建立健全，并能够得到有效实施，能够保证公司各项业务活动健康运行以及国家法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行，能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性，能够保证公司经营管理目标的实现。

二、重点控制活动

本公司无子公司及控股子公司。现就关联交易、关联资金往来、对外担保、募集资金使用、重大交易决策、信息披露的内部控制情况进行自查。

（一）关联交易

为了保证关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规，对关联方的界定、关联交易界定、关联交易定价、决策程序、决策权限、信息披露等作出了详细的规定，确保公司关联交易公平、公开、公正的商业原则。

（1）与控股股东山东金岭铁矿（以下简称“金岭铁矿”）的关联交易

公司与金岭铁矿的关联交易主要包括矿石运输加工、电力代购、房屋租赁等业务。2006年公司与华光陶瓷进行资产重组时，为了保证重组后公司铁精粉生产的正常进行，金岭铁矿将侯庄矿、铁山矿、选矿厂核心资产注入公司，选矿厂注入后，金岭铁矿不再具有选矿能力，其所属的召口矿所生产的矿石采选需要通过公司进行，为此双方签订了《选矿服务协议》、《运输服务协议》由公司代为加工矿石和必须的运输服务。此外金岭铁矿还租赁了公司部分办公用房，为此双方签订了《房屋租赁协议》。上述协议所涉及的日常关联交易预计，经2008年6月25日召开的2007年度股东大会审议通过。

（2）与控股股东的母公司山东钢铁集团有限公司（以下简称“山东钢铁”）附属企业之间关联交易

2008年3月份山东钢铁成立后，济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司、张店钢铁总厂成为公司的关联方，控股股东均为山东钢铁。近年来公司与济钢集团有限公司控股子公司山东球墨铸铁管有限公司、莱芜钢铁集团

有限公司控股子公司莱芜钢铁股份有限公司、张店钢铁总厂子公司淄博张钢制铁铸管有限公司之间存在大量交易，由于公司控股股东的股东发生变化，导致公司关联方增加，公司与关联方之间的关联交易也大幅增加。为了保证关联交易的公允性，公司及时召开了董事会会议，决议通过对新增关联方的交易价格执行市场价格。公司在 2008 年已对上述增加的关联交易进行了充分、及时的披露，有效的保障了广大投资者的知情权。

（二）关联方资金往来

公司 2006 年重组华光陶瓷后，由于银行征信系统中的不良贷款信息未能及时更新，公司无法办理票据贴现业务，通过金岭铁矿进行票据贴现，导致双方存在资金往来。2008 年 1-3 月，公司与金岭铁矿发生资金往来 2,000.00 万元，与淄博铁鹰钢铁有限公司发生资金往来 1,300.00 万元，上述款项在 2008 年 4 月 24 日之前已经全部归还。

2008 年上半年，在监管部门和淄博市金融办的协调下，银行已为本公司更换了贷款卡的名称。控股股东及关联方出具了不占用上市公司资金的承诺函，承诺不占用上市公司的资金。公司制定了《山东金岭矿业股份有限公司与关联方资金往来管理制度》，根据制度规定建立了“占用即冻结”机制，从制度上有效地保护上市公司和中小股东的利益。

（三）对外担保

为了规范公司的对外担保行为，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大交易决策制度》中对对外担保的权限、审批程序和审核标准，对外担保的管理和责任人责任进行了明确的规定，并严格

遵照执行。

报告期内公司无对外担保情况。

（四）募集资金使用的内部控制

为规范公司募集资金的管理和动用，保障公司全体股东的利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理、监督等作了明确的规定。

报告期内公司没有发生募集资金使用的情况。

（五）重大交易决策的内部控制

为规范风险，公司制定了《重大交易决策制度》，对重大交易的识别、审批等作了明确的规定。

2008年8月13日公司与金岭铁矿签订了《定向发行股票购买资产协议书》，此项资产购买构成了重大交易，公司履行了严格的审批程序，协议书经2008年9月8日召开的2008年第二次临时股东大会审议通过。2009年1月23日经中国证监会并购重组审核委员会第1次会议审核，有条件通过了公司向特定对象非公开发行股票的方案的申请。截止到本报告批准报出日，公司尚未收到正式核准文件。

（六）信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》，从信息披露的内容、审批程序、重大信息内部报告等各个方面做出了明确的规定，确保公司信息披露的及时、准确、完整。报告期内，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

报告期内，公司通过开展上市公司治理专项活动，通过对内部控制方面存在的问题和不足进行整改提高。建立和完善了符合管理要求的法人治理结构及内部组织结构，建立了风险控制系统，保证了公司各项业务活动的顺利运行，保障了公司资产的安全，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。但是。对照《内部控制指引》，公司在内部控制方面还存在一些需要继续改进的地方。

一是公司与金岭铁矿之间存在同业竞争，为了彻底解决此问题，公司已与金岭铁矿签订了《定向发行股票购买资产协议书》，并得到了中国证监会并购重组委员会的有条件通过，此次非公开发行实施后，将彻底解决公司与金岭铁矿的同业竞争。

二是公司 2007 年成立审计部以来，在对公司日常业务的审核方面做了一定的工作，但其工作的力度还应加大，特别应加强对公司内部控制制度的审计。

三是对相关内控制度的培训和学习有待加强

1、公司应进一步加强健全和完善内部控制体系，强化内部规章制度的执行力度，强化内部监督与制约机制，应增强董事会的独立性，建立健全内部控制，以提高经营效率防止舞弊行为。

2、加强内部审计工作的开展，使其更广泛、更深入。充分发挥董事会审计委员会和内部审计部门的监督职能，确保公司运作规范。

3、公司董事会非常重视内控制度的建设和完善，下大力气进行了修订和

补充。公司将加强对公司董事、监事、高管人员的学习培训，公司在各项制度基本完善后，应集中时间，重点转向对全体员工的培训上，争取通过公司上下认真细致的学习来保证各项内控制度的全面落实。保护企业财产物资的安全完整；确保会计信息的准确性和可靠性；促进企业经营效率的提高；保证企业管理部门方针、政策和指令的贯彻执行。

山东金岭矿业股份有限公司

2009年4月7日