

# 西藏矿业发展股份有限公司

## 2008 年内部控制自我评价报告

### 1、公司内部控制综述

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规要求，结合自身实际情况，制定了公司内部管理控制制度，并随着公司经营发展不断完善。2008年度，公司根据中国证监会《公司治理事项活动公告》[2008]27号文件和深交所《上市公司内部控制指引》的有关规定，继续推进公司治理的专项活动，全面落实公司内部控制制度的建立健全及贯彻实施。

#### (1) 公司治理结构

公司的组织机构严格按照《公司法》等相关法律法规及公司章程的规定设置，建立了由股东大会、董事会、监事会、经营层构成的法人治理结构，各司其职，各负其责，保证了公司决策和经营的正常进行。公司监事会和公司独立董事履行各自职责，对公司内部控制活动进行监督。

##### ① 股东大会

根据《公司章程》的规定，股东大会是公司的权力机构，依法决定公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、非职工代表监事，审议批准董事会、监事会报告，重大资产的购买出售以及《公司章程》规定的其它重大事项。公司每年召开一次年度股东大会，根据《公司法》、《公司章程》规定的情形可召开临时股东大会。

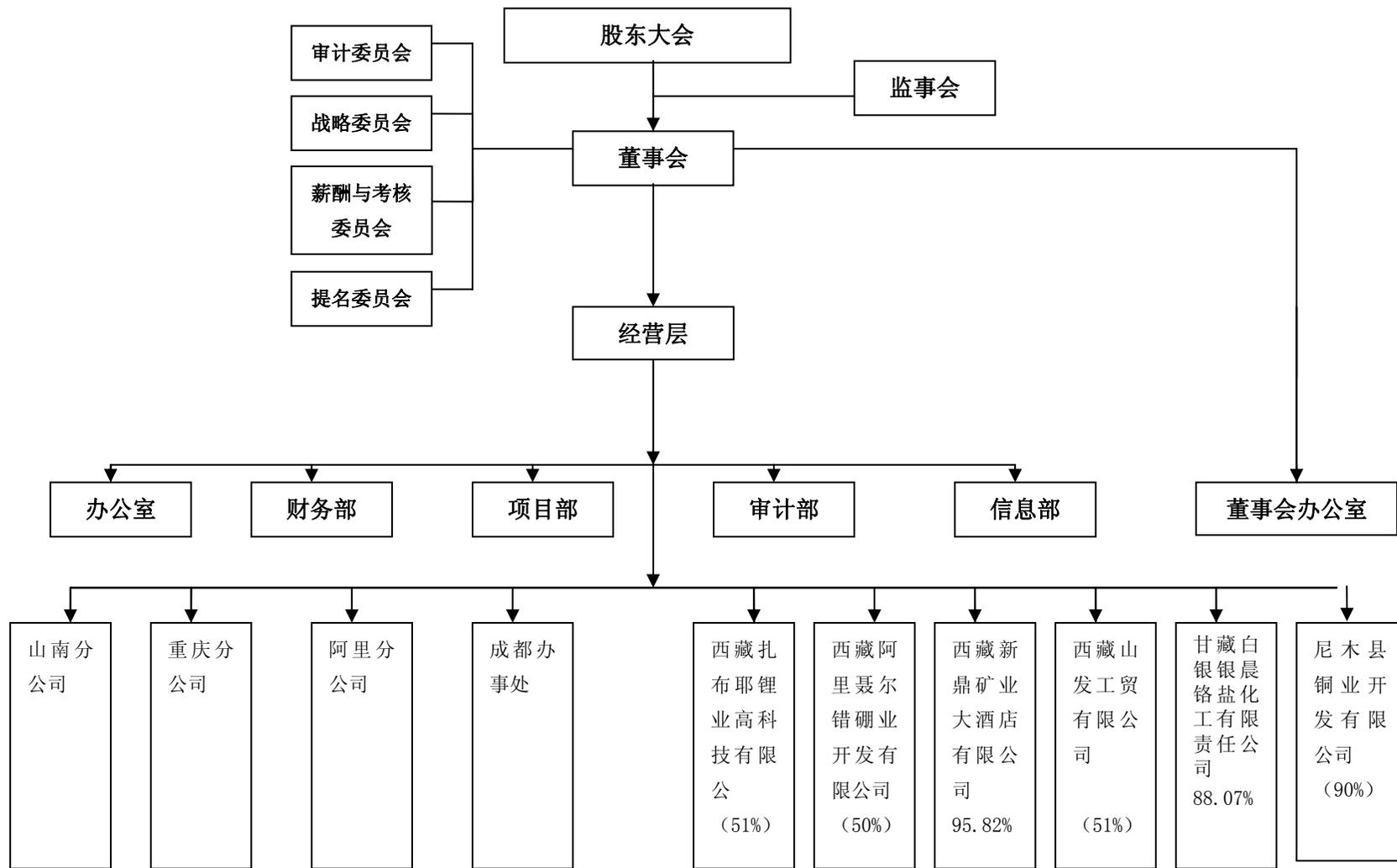
##### ② 董事会

公司董事会由11名成员组成，其中独立董事4名。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，制定公司的经营计划和投资方案以及《公司章程》规定的其它事项。公司董事会下设提名委员会、战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个议事机构，公司已制定了各委员会的工作细则，各个委员会分工明确，正常运作。

##### ③ 监事会

公司监事会由5名监事组成，其中1名是职工监事。监事会负责对董事、高级管理人员执行职务的行为进行监督，检查公司财务情况以及《公司章程》规定的其它事项。

公司内部控制的组织架构图



## （2）内部控制制度建立健全情况

根据《上市公司内部控制指引》以及证券监管机构有关法律法规的要求，公司已经建立了一系列有关内部控制的规章制度，包括《西藏矿业发展股份公司内部控制制度》、《西藏矿业发展股份有限公司独立董事制度》、《西藏矿业发展股份有限公司信息披露事务管理制度》、《西藏矿业发展股份有限公司接待和推广工作制度》、《公司募集资金使用管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的管理办法》、《公司分支机构、控股公司管理办法》、《总经理工作细则》、《经理层问责制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会工作规程》等公司管理制度与现有的《公司章程》一起构成了公司内部控制制度体系。

## （3）内控监督检查部门设置情况

公司内部审计部专职审计员2人，在公司董事会的直接领导下，内部审计部承担监督检查内部控制制度的执行情况、评价内部控制的科学性和有效性并提出建议。

（4）报告期内，公司为建立和完善内部控制制度所进行的重要活动、工作及成效。

按照中国证券监督管理委员会公告[2008]27号文件和西藏证监局下发的《限期整改通知书》、《监管关注函》等文件的要求，公司本着实事求是、认真负责的态度，对2007年开展的公司治理专项活动的整改落实情况及整改效果重新进行了深入自查，重点对建立防止大股东资金占用的长效机制、完善信息披露制度、制定股东、实际控制人的信息询问、管理、披露制度、内部管理和信息披露的责任追究机制等方面进行了自查和整改，并根据自查情况制定或修改完善了部分内部控制制度。公司分别于2008年7月18日和10月30日进行了公告。

公司对内部控制相关制度的建立和完善，使公司最终形成了一套较为完整的内部控制制度体系，为公司持续、健康发展提供了有力的制度保障。总之，报告期内，公司内部控制活动及建立健全各项内部控制制度符合国家有关法律法规和监管部门的要求，保证了公司治理及经营管理的规范性和合理性。

## 2、公司内部控制重点活动

### (1) 公司控股子公司持股比例表

子公司名称	持股比例
西藏山发工贸有限责任公司	51%
西藏阿里聂尔错硼业开发有限责任公司	50%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	95.82%
西藏扎布耶锂业高科技有限公司	51%
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	88.07%
尼木县铜业开发有限责任公司	90%

### (2) 公司控股子公司的内部控制情况

各分公司及控股子公司必须统一执行公司颁布的各项规章制度，必须根据公司的总体经营安排制定自己的生产经营计划，公司对各子公司的机构设置、资金调配、人员编制、职员录用、培训、调配和任免实行统一管理，保证公司在经营管理上的高度集中。公司设立内部审计部门定期对各控股子公司进行审计。

根据《公司内部控制制度》和《公司分支机构、控股公司管理办法》，各控股子公司应及时向公司董事会秘书报送重大业务事项、重大财务事项。各控股子公司及时向公司财务部报送的月度报告，包括营运报告、产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表、向他人提供资金及提供担保报表。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对下设分公司及控股子公司的管理控制严格、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。

### (3) 公司关联交易的内部控制情况

公司报告期内未发生的关联交易。公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，应遵循了诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不损害公司和其他股东的利益，并按照有关法律、行政法规、《上市规则》以及《公司章程》等有关规定，履行审议程序和回避表决等要求，相关责任人对关联交易履行审批、报告义务。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格，未有违反《内部控制指引》、《公司章程》的情形发生。

#### （4）公司对外担保的内部控制情况

根据《公司章程》、《公司内部控制制度》和《公司分支机构、控股公司管理办法》，明确规定了公司以及公司控股子公司对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等。

报告期内，公司除对子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序，所有对子公司的担保均经过公司董事会在审批权限内审议通过后，报请公司股东大会批准。

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、有效。报告期内，未有违反《公司章程》、《内部控制指引》的情形发生。

#### （5）公司募集资金使用的内部控制情况

公司募集资金的存储及使用依照公司《募集资金使用管理制度》的相关规定执行。2008年4月29日召开的公司2008年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》，截止本报告期末，公司未剩余募集资金。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对募集资金的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、《公司募集资金使用管理制度》的情形发生。

#### （6）公司重大投资的内部控制情况

公司依照《公司章程》和《上市规则》制定了《公司项目生产管理办法》，对公司投资的基本原则、投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估、投资计划的进展跟踪及责任追究等，都作了明确的规定。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对投资的内部控制较严格、有效。报告期内，未有违反《内部控制指引》、公司《公司项目生产管理办法》的情形发生。

#### （7）公司信息披露的内部控制情况

公司修订了《公司信息披露事务管理制度》，对公司公开信息披

露和重大内部信息沟通进行有效的控制。依据《公司信息披露事务管理制度》等制度，涉及到公司、公司控股子公司或公司高级管理人员的重大事项必须通告董事会秘书。确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、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较为严格、有效，报告期内，未有违反《内部控制指引》、公司《公司信息披露事务管理制度》的情形发生。

### 3、公司内部控制存在的问题及整改计划

(1)、公司应将内控建设工作由被动变主动：把监管要求作为提高自身管理水平的契机，持续加强公司内部控制，持续规范运作，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平。

(2)、公司内部控制体系需不断完善。公司将及时根据相关法律法规要求和公司经营发展需要，不断修订和完善公司各项内部控制制度，从制度建设方面强化公司的内部管理控制。

(3)、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，着重加强公司董、监、高及实际控制人对上市公司内控体系的重视，在今后的工作持续为高级管理人员对相关法律、法规及公司内控制度的学习与培训创造条件，积极参与监管部门组织的培训活动，进一步提高其的意识。

(4)、公司内部控制制度的执行力度需进一步加强。公司将优化管理控制流程，强化内部控制的执行力度。

### 4、总体评价

综上所述，公司依据《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规的要求建立了较为完善的治理结构并规范运作。特别是在中国证监会开展的加强上市公司治理专项活动中我们发现并改进完善了许多方面，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行。现在公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，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。同时，在今后的工作中，公司还将进一步提高和完善公司治理水平，加强制度建设与投资者关系管理，扩大公司透明度。

对照深交所《内部控制指引》，公司内部控制在内外部环境、事项识别、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、有效，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。

公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，也是一项系统而复杂的工作，需要不断完善和提高，公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定及公司执行过程的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和系统化。

#### 5、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

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2008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：

公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，有效地保障公司资产的安全、完整，保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时。对目前公司内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进措施。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

#### 6、公司独立董事对公司内部控制报告的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定，我们作为公司的独立董事，经过对公司目前的内部控制情况进行核查，并对《公司内部控制自我评价报告》的审阅，对公司内部控制自我评价发表如下意见：

我们认为，公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司董事会制定、审议并通过了公司《内部控制制度》等一系列公司管理制度，公司内部控制制度较为完善。公司内部控制重点活动

按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

西藏矿业发展股份有限公司

董 事 会

2009年4月13日