

# 四环药业股份有限公司

## 公司 2008 年度内控制度的自我评价报告

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，以及《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，我公司结合自身实际特点和情况陆续制订和完善了相应的内控制度以保证公司的正常生产经营及公司资产的安全和完整。

现就公司 2008 年度内部控制的有效性评估如下：

### 一、公司内控制度概述：

#### （一）内控制度体系：

自公司建立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，建立了一系列内部控制制度，涉及到公司业务的各个方面，包括法人治理、生产经营、财务管理、人力资源管理、信息披露等，形成了一个较为完整的内控制度体系。

#### 1、法人治理结构：

在公司法人治理结构方面，我公司制定了一系列规章制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会实施细则》等。

#### 2、经营管理制度：

在经营管理方面，我公司制定了《子公司管理制度》、《担保管理办法》、《关联交易制度》等。

#### 3、财务控制：

公司会计核算体系按照《企业会计制度》、《企业会计准则》等有关规定建立，制定了《财务管理制度》、《资产管理、减值准备和损失处理的内部控制制度》、《内部审计制度》等。

#### 4、信息披露及投资者关系管理：

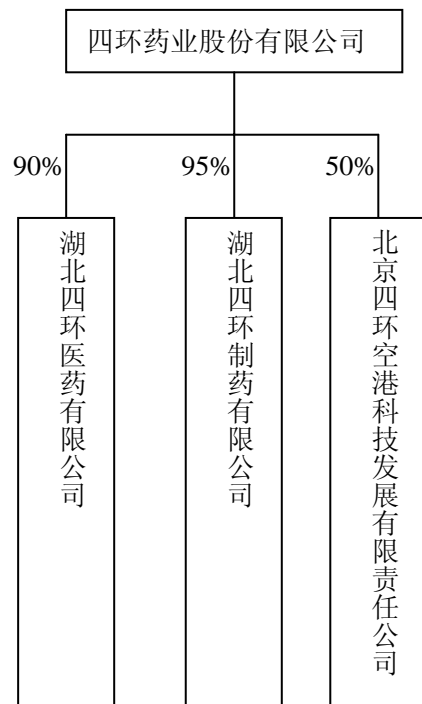
在信息披露及投资者关系管理方面，我公司制定了《四环药业股份有限公司信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广制度》。

5、公司内部控制检查监督部门为公司审计部。审计部独立行使职权、不受其他部门或者个人的干涉。其主要职责为对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价，对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督。

（二）2008 年度，公司根据《公司法》、《证券法》《上市公司章程指引》等有关法律法规，制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《重组过渡期管理办法》，进一步修订和完善了《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易制度》、《重大信息内部报告制度》、《防范控股股东及其它关联方占用公司资金制度》等管理规章和内控制度。

## 二、重点控制活动

### 1、公司控股结构及持股比例图表



### 2、内控制度的执行情况：

1、股东大会是公司的最高权力机构，公司重大事项采用网络投票方式进行，确保中小股东充分行使其权利，公司股东大会的召开和表决程序规范，公司历次股东大会均有律师进行现场见证。

2、董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，并负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

3、监事会是公司的监督机构，对公司董事、总经理及其他高管人员以及公司规范运作的行为及财务状况进行监督及检查，向股东大会负责。2008 年的运作过程中，公司董事会、监事会、股东大会的召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。公司董事、监事能够按照《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求参加会议，并在会议上发表自己的意见和建议，对会议的各项议案独立的进行表决。

4、公司管理层遵照各项内控制度的要求，规范公司经营。

5、公司现有两家子公司，在实际工作中，公司对两家子公司进行了有效的监督管理，不存在管理障碍。

6、公司设立内部审计部门，负责对公司及子公司进行审计，建立了《内部审计制度》。

### 三、重点控制活动中的问题及整改计划：

2009 年 4 月 17 日公司发布了对 2008 年 1 月 4 日的《债务代偿及豁免协议公告》的补充公告，该事项的发生，是由于公司资产重组过度时期内部信息沟通流转方面存在缺陷造成的，2009 年公司将加强内部信息沟通流转的制度建设，防止类似现象发生。

1、继续加强《公司法》、《证券法》以及与公司经营和证券管理有关的法律法规、制度的宣传和学习。加强内部控制环境建设，通过培训、学习，提高董事、监事、高级管理人员、部门管理人员、乃至全体员工的认识和水平，使他们领会内控制度的实质和各项内控体系建设的要求，并对内控制度的执行加强监督，为各项工作的开展打下基础。

2、进一步加强内部审计工作，推动内部审计从事后、事中审计向全过程审计转变。同时，建立监督工作分工责任区制度，在重点项目配备专职审计监督员，把监督网络延伸到各个层面。

3、除完善公司正常的信息沟通流转外还要加强特定时期的信息沟通流转制度建设，同时加强对董事、监事、高级管理人员及负责信息披露的部门和人员的培训工作，确保公司信息披露工作真实、准确、完整。

4、按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，进一步加强内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通、检查督促等控制系统建设，进一步提高内部控制的层次性、系统性和有效性。

#### 四、公司内控制度情况的总体评价：

综上所述本公司认为：公司不断完善法人治理结构，提高了公司治理和规范运作水平，现有内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司需进一步建立健全和深化内控制度，同时也将在实际工作中对修改后的内部控制进行有效的执行和实施。

（本页无正文，为四环药业股份有限公司《公司 2008 年度内控制度的自我评价报告》之签字页）

董事、监事签字：

四环药业股份有限公司

2009 年 4 月 20 日