

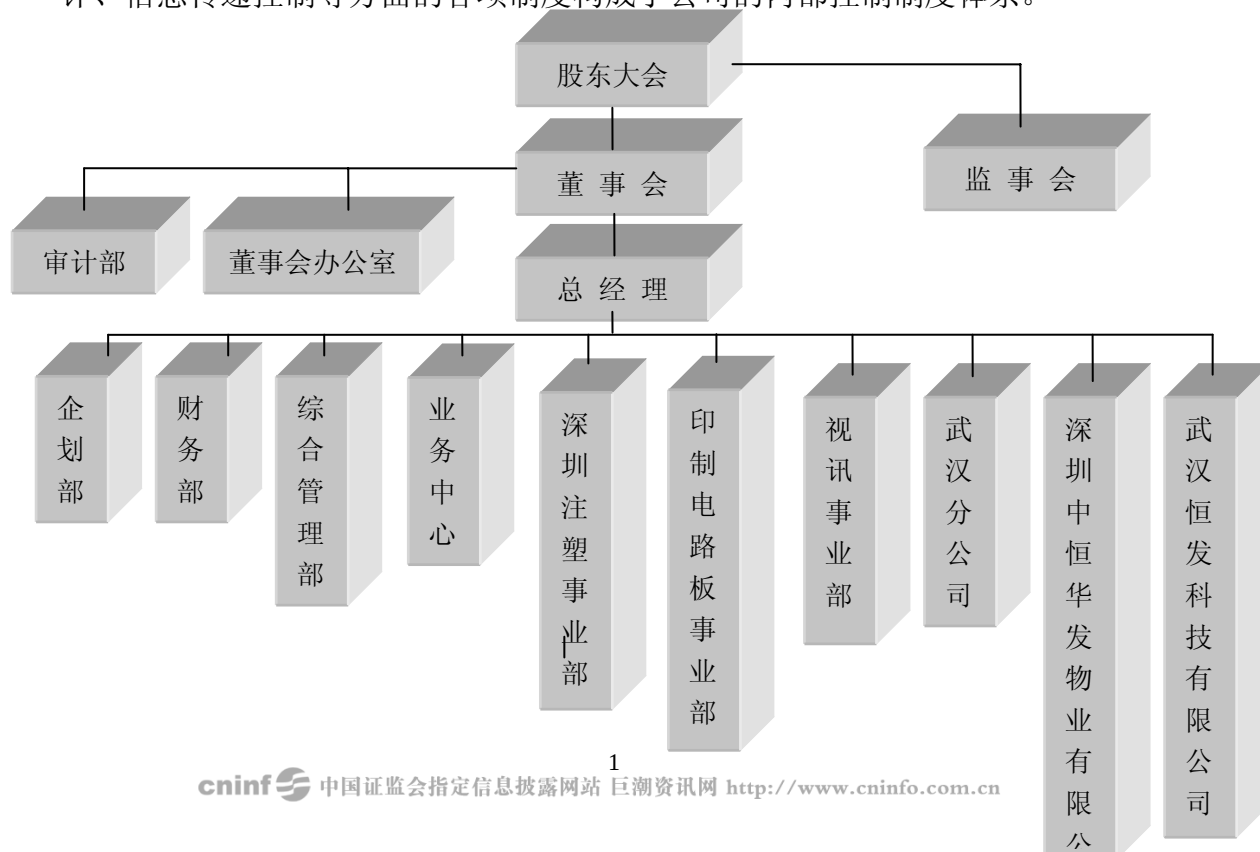
深圳中恒华发股份有限公司 2008 年内部控制自我评价报告

为规范发展，控制风险，确保经营业务活动的正常进行，保护股东的合法权益，公司根据财政部、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》的规定，结合公司的实际情况，已逐步形成了一整套较为完备的企业管理内部控制制度，并在公司业务的发展过程中不断补充、修改，使公司财务管理、人事管理、经营管理、内部审计等一系列内部控制体系不断趋向完善。

一、公司内部控制概述

1、管理控制

公司已建立了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的法人治理体系，董事会下设四个专业委员会（战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会）以及两个日常执行部门（审计部、董事会办公室），有效地确保了“三会”体系的决策权、监督权和执行权的行使，形成明晰的职责分工和制衡机制，以《公司章程》为总则，涵盖生产经营、人力资源、财务管理、内部审计、信息传递控制等方面的各项制度构成了公司的内部控制制度体系。



2、生产经营控制

公司按照ISO9001：2000质量管理体系认证和ISO14001：2004环境管理体系认证的规定，建立了质量和环境管理体系，制订了质量和环境管理体系运行的纲领性文件《质量/环境手册》以及各项业务的管理规章、程序文件、作业指导书，对公司的业务运作起到了良好的指引与控制作用。

3、财务管理控制

公司依据《会计法》、《会计准则》、《财务通则》、《会计基础工作规范》等法律法规制定了公司会计制度、财务管理制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册，在岗位分工基础上明确各会计岗位职责，同时建立了业绩考核办法、财务收支审批、印鉴使用管理、预算管理、财产管理、实物资产盘点、会计电算化信息管理等控制程序。

4、信息披露控制

公司依照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法规的精神，制定了《信息披露事务管理制度》，明确了信息披露的内容及编制要点，规范了信息披露的报告、流转、审核和发布流程，对定期报告、临时报告、重大交易事项等应披露信息内容的完整性作了详细规定，保障了投资者平等获得公司信息的权利。

二、公司内部控制重点活动

1、对分公司和控股子公司的管控

目前公司拥有两家全资子公司（“深圳中恒华发物业有限公司”、“武汉恒发科技有限公司”）和一家武汉分公司。公司根据《公司法》以及上市公司的相关要求建立了对分公司和控股子公司的管控办法，向控股子公司委派董事、监事及重要管理人员，明确其职责权限；通过制度手段规范分公司和控股子公司对人、财、物的管理，加强业务指导和检查，重点控制资金往来、经营交易、对外投资等重大经营活动；通过日常沟通例会，交流和传递公司政策、制度、经营管理信息，确保公司总部能及时、准确地掌握分公司和控股子公司的经营情况和重大事项。

2、对关联交易的管控

公司制定了《关联交易管理制度》，就关联方认定、关联方交易类型、关联交易的审批程序、关联方交易披露等有关内容进行了规范，对可能发生的关联交易，公司事先征求独立董事意见，并提交董事会或股东大会审核批准，表决过程中关联董事和关联股东严格执行回避制度，公司与控股股东及其下属子公司之间的交易均遵循市场化、透明化、规范化的原则，以合同形式确定各自的权利和义务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

3、对对外担保的管控

公司根据《公司章程》中涉及担保事项的规定，对公司对外担保业务进行管理，规范对外担保行为，防范担保风险，保护公司和投资者的合法权益。报告期内公司不存在对外担保事项。

4、对募集资金使用的管控

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等作了详细明确的规定，报告期内公司不存在募集资金使用的情况。

5、对重大投资的管控

公司重大投资坚持合法、安全、审慎、效益的原则，控制投资风险，注重投资效益，《公司章程》中对重大投融资的审批权限与审批程序进行了明确规定，确保投资决策科学合理，投资行为符合规定。

三、公司内部审计工作概况

报告期内，公司内审部门根据董事会的要求，对各经营单位（含子公司）的经营业绩进行了综合审计；加强对历史遗留问题的排查，对其中的应收账款和应付账款进行专项跟踪，建立以客户为单位的资料库，通过各种途径进行清欠；对内部制度、流程、规定等各方面进行检查和复核性审计，严格监管各经营单位（含子公司）预算以及内部控制的执行情况，并独立发表审计意见。

四、公司内部控制存在的问题及整改计划

2008年公司遭遇全球性金融危机，产品订单量、成品毛利率处于下降趋势，公司建立了以市场为龙头的市场开发策略，但在客户信用评级、供应商选择等方面存在缺陷，可能导致出现新的呆账或原材料品质问题；其次在清偿历史遗留款项方面，由于股东变更过渡期的资料保存不完整，使企业存在面临经济纠纷诉讼的可能；再次，事业部部分岗位人员更换较快，给事业部经营衔接带来难度。

公司将加强客户信用管控，缩短客户结账周期，尽快回笼资金；严格管理供应商品质问题，建立供应商品质档案，并在签署采购合同时关注对品质问题的约束；加强与供应商对帐和协商，理顺内部资料档案管理；稳定员工队伍，加强企业文化建设，增强员工对企业的认同感和归属感。

五、公司内部控制情况的总体评价

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制工作指引》等法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，对内部控制进行了不懈的探索和实践，制订并完善各项内部控制制度，逐步建立起有效的内部控制机制，形成了“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的法人治理结构，内部控制覆盖公司所有业务、各个单位、全体人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，包含事前防范、事中监控、事后检查的不同阶段。本公司董事会认为：公司的内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司的内部控制在整体上是有效的，能及时发现问题，堵塞漏洞、纠正偏差、消除隐患，为公司防范风险、规范运作提供了有力保障。

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

2009年4月27日



深圳中恒华发股份有限公司
SHENZHEN ZHONGHENG HWafa CO., LTD
