

# 成都聚友网络股份有限公司

## 内部控制自我评价报告

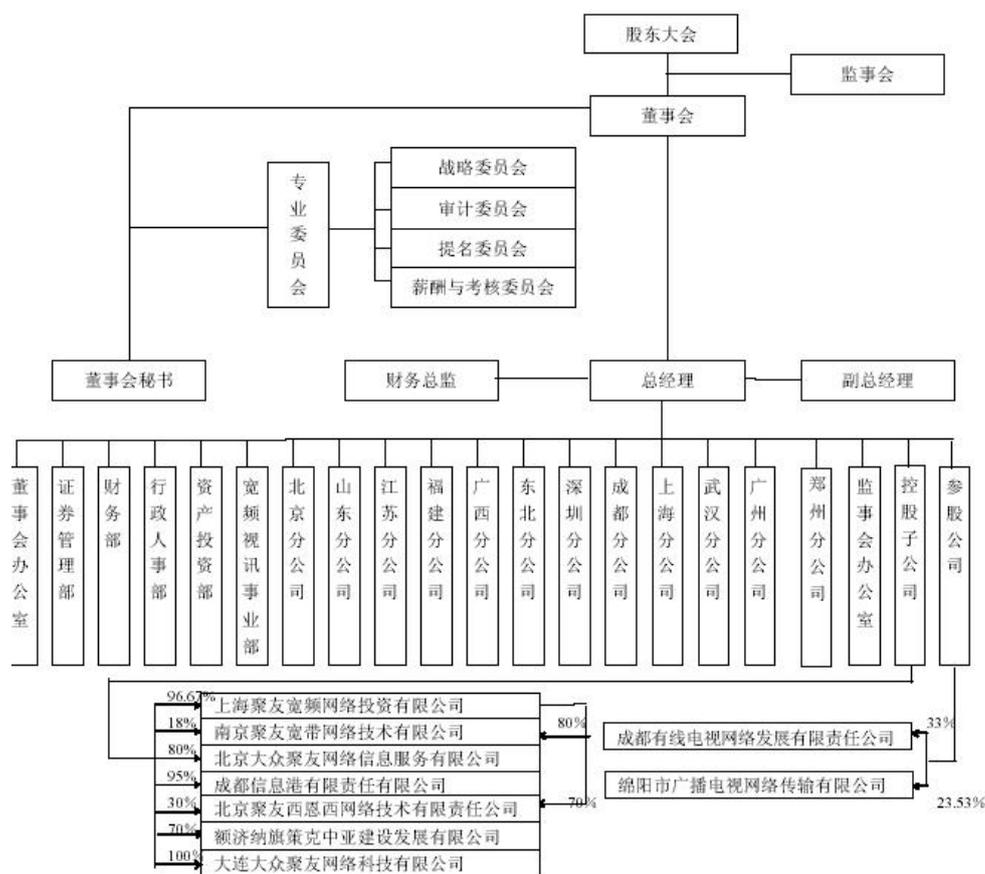
公司董事会对公司2008年度内控制度的建立、健全情况进行了自查，认为公司的内控制度涵盖了公司章程及董事会相关制度、人力资源管理制度、会计核算内控制度、行政服务管理制度、职能部门职责范围、物资管理制度、投资工程技术生产经营管理制度等方面，构成了一套较为完整的内部控制体系。

### 1、综述

根据《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规的规定，公司已建立了相应的生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内控制度，但尚未设立内部审计部门。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于2008年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116号）及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，结合“上市公司治理专项活动”整改活动，对各项内控制度进行了梳理，从而为下一步继续完善内部控制制度的建设、建立内部控制的长效机制、提高内部控制在公司中的运行效果奠定了基础，为确保公司经营管理合法合规、资产安全、信息披露规范提供了保证。

公司组织机构及股权结构图如下：



## 2、重点控制活动

### (1) 对控股子公司的内部控制情况

公司通过对子公司董事会的控制实现对子公司，特别是异地子公司有效管理和控制；对分公司，主要由事业部进行管理控制。公司对分支机构，特别是异地分子公司统一核算、统一资金调拨的有效管理和控制。

对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，报告期内公司对下设的控股子公司的管理控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

公司控股子公司的控制结构及持股比例详见前述“组织机构及股权结构图”。

### (2) 关联交易的内部控制情况

公司的关联交易按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》的规定，履行公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限及相应审议程序。

对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，报告期内公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司内部控制制度及《公司章程》的情形发生。

### (3) 对外担保的内部控制情况

公司对外担保事项按照深圳证券交易所《股票上市规则》《公司章程》的规定，履行公司股东大会、董事会对对外担保事项的审批权限及相应审议程序。

对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，报告期内公司对外担保的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司内部控制制度及《公司章程》的情形发生。

#### （4）募集资金使用的内部控制情况

公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、监督等方面进行了规定。报告期内，公司没有新募集资金，也无以前期间发生延续到报告期的募集资金。

#### （5）重大投资的内部控制情况

公司重大投资事项按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》的规定，履行公司股东大会、董事会对重大投资事项的审批权限及相应审议程序。

报告期内，公司与北京友视文化传播有限公司（以下简称“北京友视”）签订合作协议书，共同投资电视剧《夜来香》。该剧计划投资 2200 万元，公司投资 800 万元，投资周期为 12 个月。由于该项投资已超过公司最近一期经审计净资产的 50% 以上（绝对额未超过 5000 万元），基于谨慎原则，该项投资经提交股东大会审议通过后实施。

#### （6）信息披露的内部控制情况

公司已根据有关法律、法规制订了《信息披露管理办法》，明确规定了公司重大信息的范围和内容，制定了公司各部门沟通的方式、内容和时限等相应的控制程序。公司实施信息披露责任制，将信息披露的责任明确到部门及其责任人。

对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，报告期内公司对信息披露未有违反《上市公司内部控制指引》、公司《信息披露管理办法》的情形发生。

### 3、问题及整改计划

公司的内部控制在取得一定成效的同时，也存在薄弱环节，主要表现在：

（1）在组织机构保障方面，尚未设立内部审计部门并配备专门的人员。

（2）在控制制度建设方面，部分管理制度制订不够细化，可操作性不强。

（3）在控制制度执行方面，对内部控制制度执行的力度不够，对某些业务的控制执行不完全到位。

（4）在人员素质方面，个别控制点的人员变换比较频繁，业务人员素质也有待进一步提高。

（5）公司正在积极推进资产和债务重组工作，公司如何在变化环境中把握内部控制重点，

推进管理和制度创新，促进内部控制的持续有效进行显得十分重要。

上述问题，公司将在资产、债务重组过程逐一解决。

#### 4、总体评价

公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。

与此同时，由于公司正在积极进行资产和债务重组各项工作，公司内部、外部环境都将发生较大的变化，对内部控制提出了新的要求。公司将按照监管部门的要求和公司发展的实际需要，继续推进内部控制各项工作的不断深化，不断提高内部控制的效率和效益。

成都聚友网络股份有限公司

董 事 会

二00九年四月二十八日