

# 河南同力水泥股份有限公司

## 2009 年度内部控制自我评价报告

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》等规定以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和公司有关规定的要求，公司董事会对本公司内部控制建立健全与实施情况进行了全面的检查，在此基础上对本公司内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。现将公司 2009 年度内部控制自我评价情况报告如下：

### 一、内部控制综述

2009 年，公司完成了非公开发行购买资产工作，公司由拥有一家控股子公司增至五家，对内部控制提出了更高的要求。公司依据一系列法律法规，并结合对五家企业深入调研的结果，建立并完善了包括会计控制、管理控制两大方面的较为完整的内部控制体系，根据水泥行业的特点和自身的情况不断完善内部控制制度，进一步改进了内部控制体系。

#### （一）管理理念

公司是严格按照《公司法》设立的股份有限公司，从成为一家上市公司到完成定向增发，一直坚持着高标准、严要求的原则。公司管理层对内部控制制度的制定和实施非常重视，对各项资产均作了全面规范，对公司的可持续发展提出了更高的要求，认为只有建立完善高效的内部控制才能使公司的生产经营活动有条不紊、才能提高工作效率、才能进一步提升公司整体管理水平。

#### （二）公司治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的内部控制架构，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，各司其职、规范运作。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，7 名董事会成员中有 3 名独立董事，他们对公司重大决策事项在其专业领域里给予了合理化建议，并独立做出判断，很好地履行了职责。3 名监事会成员中有 1 名职工监事，由职工代表大会选举产生，代表着职工利益行使着权利。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委

员会。

公司结合实际情况，设立了总经理工作部、财务部、计划部、生产技术部、市场营销部和审计部等职能部门来执行各项指令，并明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限，制定了相应的岗位职责和各层级之间的控制程序，各职能部门分工明确、相互协作、相互监督。

### （三）公司内部控制制度建设情况

完善的制度是建立良好内控秩序的前提，2009年，公司根据相关法律法规及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规章的要求，对公司管理制度进行了完善，制定了《定期报告编报工作制度》、《统一营销管理方案》及配套制度；《劳动合同管理制度》、《薪酬管理办法》、《全面预算管理办法》、《控股企业财务工作考核办法》等制度，并对部分制度进行了修订，规范了管理、生产、经营等各个方面，使公司制度更加全面化、系统化。

### （四）内部审计情况

公司审计部配备了专职审计人员，独立行使监督检查权力，不受其他部门和个人的干涉。对公司及控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部监督和审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出评价。2009年，公司审计部门尤其在公司治理和公司、控股子公司的采购招标工作中发挥了重要的作用，提出了很好的整改方案，并监督落实。

### （五）风险控制

在内部控制中，公司十分重视风险控制，根据战略目标及发展思路，结合行业特点，全面系统地收集相关信息，针对生产经营风险、财务风险、人身财产安全等，均有一系列预防、警示、处理的程序和通道，做到及时进行风险评估，实现风险可控。公司建立了突发事件应急机制，制定相应的应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，以及相关的责任追究制度。

## 二、内部控制重要活动

2009年，公司针对内部控制的重要部分和环节，积极采取措施，作为重点工作来抓。

### （一）规范岗位职责

公司对各个部门和高级管理人员的岗位配置、定位、职责描述等做出了详细

的说明，并针对公司设置的每一个岗位编写了统一格式的岗位说明书，经过部门讨论、主管领导审查修改，更加明晰了各部门之间的职责划分和高管人员的管理分工。同时对岗位权限、需要协调的内外部关系也做了说明，便于员工各司其职，顺利开展工作。该项工作使得分工细化、权责明晰、关系明确，有利于各部门之间的协调配合，有效提高工作效率。

#### （二）关联交易内部控制情况

关联交易是公司重点控制工作之一，公司本次重大资产重组的完成，不仅解决了固有的同业竞争问题，而且消除了与几家子公司潜在的关联交易。日常生产经营中，在尽量避免关联交易的同时，从决策机制和事前、事后监控管理方面加强管理，建立了较为完善的防范关联企业占用公司资金的长效机制。对不可避免的关联交易，制定了一系列审批、回避表决、信息披露等严格规定，遵循公开、公平、公正的原则，保护公司及广大投资者的利益。

#### （三）对外投资内部控制情况

公司对外投资在金额、可行性、决策权限等方面都有着严格的审查，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。本报告期内，公司对子公司黄河同力二期项目签署了增资协议，协议中明确显示，子公司的其他股东方按股权比例同比例出资，并且履行了董事会、股东会审议程序，表明公司在对外投资方面有着有效的决策机制。

#### （四）对外担保内部控制情况

公司在对外担保方面遵循合法、审慎、安全、有效的原则，并且正常履行董事会审议程序，特别担保事项履行股东大会审议等程序。2009年，公司为子公司提供的贷款担保，均履行了正常程序，并要求子公司其他股东方提供对等反担保，为控制公司风险提供了保障。

#### （五）募集资金内部控制情况

为规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，公司根据深圳证券交易所2008年1月30日下发《关于发布〈深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法〉的通知》的规定，对《募集资金管理办法》进行了修订。报告期内，公司没有发生募集资金事项，也没有以前年度募集资金延续之本期使用的情况。

#### （六）信息披露内部控制情况

2009年，公司加强投资者关系管理，对接听的投资者电话做了记录；接待了机构投资者来访调研，并做了详细的调研记录，及时报交易所备案，做好信息备查与披露工作。在日常的信息披露工作中，公司本着真实、准确、完整、及时、公平的原则，在指定的信息披露媒体对董事会、股东会决议等信息做了详细披露，没有应披露而未披露事项。

#### （七）会计系统控制情况

公司在会计核算方面和财务管理方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了专职人员。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够互相牵制，批准、执行和记录职能分离。2009年，公司根据新的会计准则制定并修改了一系列会计制度，保证了公司的会计行为符合最新政策标准；充分利用网银系统对子公司的资金进行归集，统一管理。本报告期内，公司对会计系统的内部控制规范、严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》以及公司相关制度的情形发生。

#### （八）专项整改活动

河南证监局于2008年对我公司进行了现场检查并出具了限期整改意见，公司领导对此次检查结果十分重视，针对检查中的问题保持着高度警惕，本着要把问题解决彻底的态度，一一落实，并按期上报了整改报告。2009年，顺利完成河南证监局对公司整改结果的验收。

#### （九）对子公司的统一管理

目前，公司控股子公司的经营范围主要是水泥、熟料的生产与销售，控股子公司的经营方向，与公司总体的经营战略发展规划相协调。公司根据内部控制制度的相关规定，对控股子公司实行规范管理，相关职能部门对应子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持。公司通过董事会及关键管理人员对子公司重大事项进行决策。公司对控股子公司下达年度经营考核指标，定期取得子公司月度财务报告。报告期内，公司及所属控股子公司经营管理规范有序，接受公司日常监督和定期审计，未发现违反《内部控制指引》，也未发现有违反公司相关规章制度的情况发生。

### 三、内部控制中存在的问题及整改措施

#### （一）进一步完善公司内部控制制度

随着公司经营环境的不断变化和公司经济业务发展的需要，相关管理制度及规范要进一步细化完善。

#### （二）进一步规范贷款及对外担保管理

公司采取一系列措施对贷款及对外担保事项，从制度的制定到制度的执行进行严格的管理，公司将通过网银系统对各子公司的贷款和担保额度进行细致的划分，从贷款使用、归还、利率调整等方面进行全面的动态管理，进一步提高风险控制质量。

#### （三）加强上市公司有关知识培训

2010年，公司将继续聘请有关专家在上市公司规范治理、信息披露等方面，继续对公司及子公司的董事、监事及高级管理人员进行培训，通过培训提高公司信息管理和规范运作水平。

### 四、内部控制的总体评价

董事会认真审视了公司的内部控制，查阅了公司相关制度并与经营管理层进行了沟通，认为公司内部控制体系整体较为健全，法人治理结构较为完善，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，具有合法性、合理性和有效性，能够适应公司目前生产经营的需要，并且能得到一贯、有效的执行。2009年，公司在生产经营和管理等方面均开展了与内部控制相关的专项活动，保证了资产的安全和完整、财务信息的真实和准确，对控制和防范风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。同时希望公司能够继续增强内控意识，进一步加大内控制度的执行力度，确保公司持续健康发展。

河南同力水泥股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十六日