

合加资源发展股份有限公司 2009年度内部控制自我评价报告

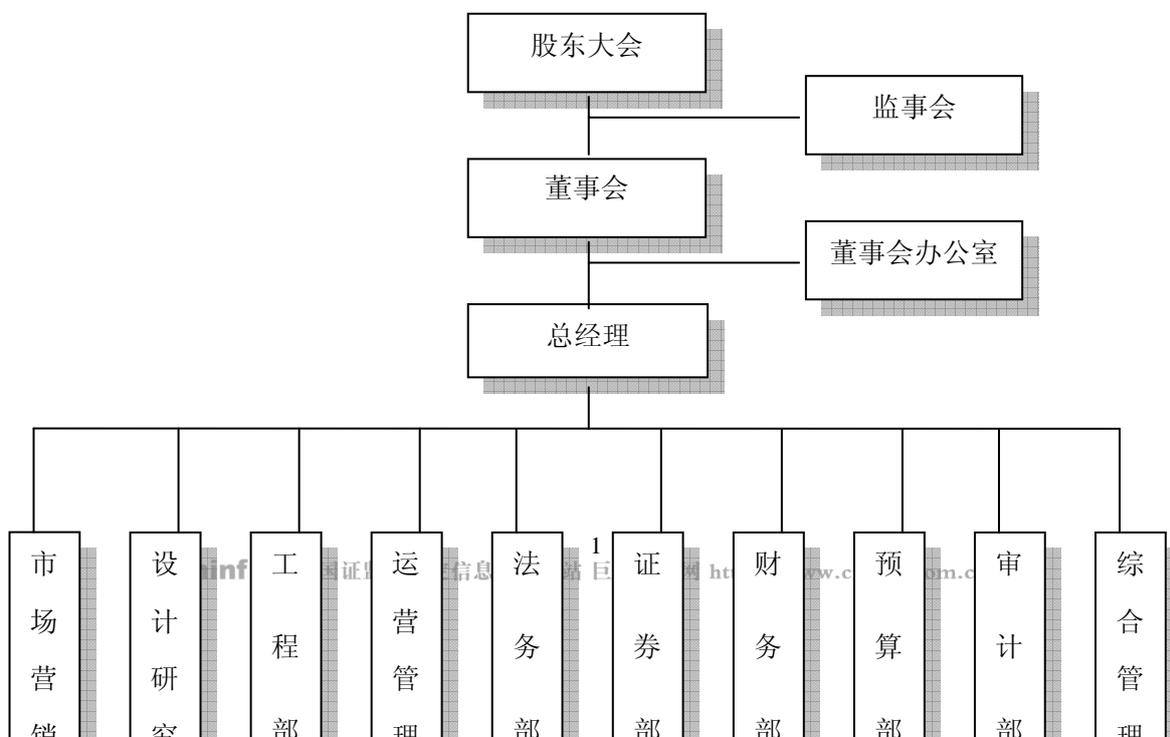
本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2009年度，合加资源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，按照规范运作的要求，建立并充实了较为完善、规范、有效的内部控制制度体系，各项制度建立后均得到了有效地贯彻执行，保证了公司的正常生产经营，对公司健康稳健发展起到了良好的促进作用。

公司董事会对公司2009年度内部控制体系审查认为，报告期内，公司现有内部控制制度符合国家法律法规的相关要求，符合公司实际经营的需要，在公司的日常管理决策和具体经营中起到了较好的控制和防范作用，公司也将不断完善内部控制的各项环节，强化规范运作意识，加强内部监督机制。现将公司内部控制情况报告如下：

一、公司内部控制综述

1、公司内部控制组织架构



股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构。董事会下设董事会办公室负责处理董事会日常事务，董事会内部按照功能分别设立了战略、审计、薪酬与考核等三个专门委员会。总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、分子公司行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各职能部门、分子公司实施具体生产经营业务，管理公司日常事务。

公司目前已建立了较为规范的公司法人治理结构，形成了以《公司章程》为公司的最高行为准则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等内部控制制度为主要架构的规章体系，并形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

2、公司治理方面的控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规完善了《公司章程》以及其他内控制度，并严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内部控制制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理办法》及董事会专门委员会的工作细则等制度，使公司形成了比较完善的治理结构，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。

上述制度对公司的重大投资、资产抵押、对外担保、关联交易、资本运作、信息披露等事项进行控制。这些事项的运作均有严格的决策和审议程序，一般由相关部门提交报告，再由以议案的方式提交公司董事会或股东大会审议并履行相应的信息披露义务。对于各事项的后期实施，董事会办公室及相关部门都会定期

关注并做出反馈。

截止目前，公司严格遵守有关公司治理制度的规定，未发生公司在上述事项的运作中出现明显漏洞。

3、公司日常管理方面的控制制度

公司建立了完善的部门职责条例，明确部门职责分工及权限，相互制衡监督。根据管理分工，并在行政、人事、财务、生产经营、招投标、工程施工等方面均建立了较为完善的管理制度体系。

公司制订了《项目公司管理规范》、《项目公司运作管理办法》，明确了对于子公司及在建项目的管理流程，公司每年依据制订的年度考核目标对子公司进行年度考核，确保子公司及在建项目的发展规划、经营方向符合公司的总体战略规划及经营管理目标的实现。

4、财务管理制度

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、财政部《内部会计控制规范——基本规范》以及其他控制标准等法律法规及其补充规定的要求制定了公司具体的财务管理制度和会计核算制度，包括财务预算管理、成本费用管理、实物资产管理、票据印鉴管理、税务管理等方面的制度和会计政策、财务系统岗位设置、固定资产管理制度、低值易耗品管理制度、会计档案管理制度、各公司上报资金计划制度、会计电算化及财务安全保障等各项控制内容，并在日常管理中贯彻落实。

公司根据以上具体管理办法，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程等项目中的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照相关规定合理计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

5、业务控制制度

公司根据自身业务系统的特点和业务需要，制定了各项业务管理规章、操作流程和岗位手册，以及针对各个风险点制定必要的控制程序等。业务控制制度主要包括项目拓展管理和项目执行管理制度。

(1) 项目拓展管理

项目的拓展管理旨在规范工作程序，提高工作效率，保证获取项目的质量，提高项目获取的成功率。项目的获取由市场营销部负责控制，由市场营销部经理负责实施。

公司2009年度在项目拓展管理方面未发现明显漏洞。

（2）项目执行管理

项目的执行管理主要包括项目的设备采购业务和工程施工分包业务。项目实施企业需要按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主或招标方负担相应责任，因此，该两项环节在公司的主营业务中也占有相当重要的地位。公司目前在上述两方面已经形成了相当成熟的经营模式。

公司2009年度在项目执行管理各环节未发现明显漏洞。

6、公司为加强内部审计工作，设立专门的审计部门并配备专门审计人员，行使内部审计监督职权，制定并实施内部控制审计计划，负责公司及下属公司内部控制制度执行情况的检查监督，并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保内部控制制度得到贯彻。2009年度，通过开展审计，逐步强化内部控制，优化公司资源配置，切实保障公司规章制度的执行，降低公司经营风险。

7、2009年公司建立和完善内部控制所进行的重要活动及成效

（1）公司采用提供学习资料的方式，组织董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规进行了学习，促进董事、监事和高级管理人员增强法律意识和运作规范自学性，使其充分认识到内控管理的重要性。

（2）公司结合自身的实际情况，整理并建立了较为完善的、健全的公司内部控制制度管理体系，使公司内部控制制度的框架基本建立，为提高经营效率、防范经营风险奠定了基础。

（3）根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，公司对《公司章程》中关于分红政策及利润分配的相关条款进行了修订。

8、内部控制情况总体评价

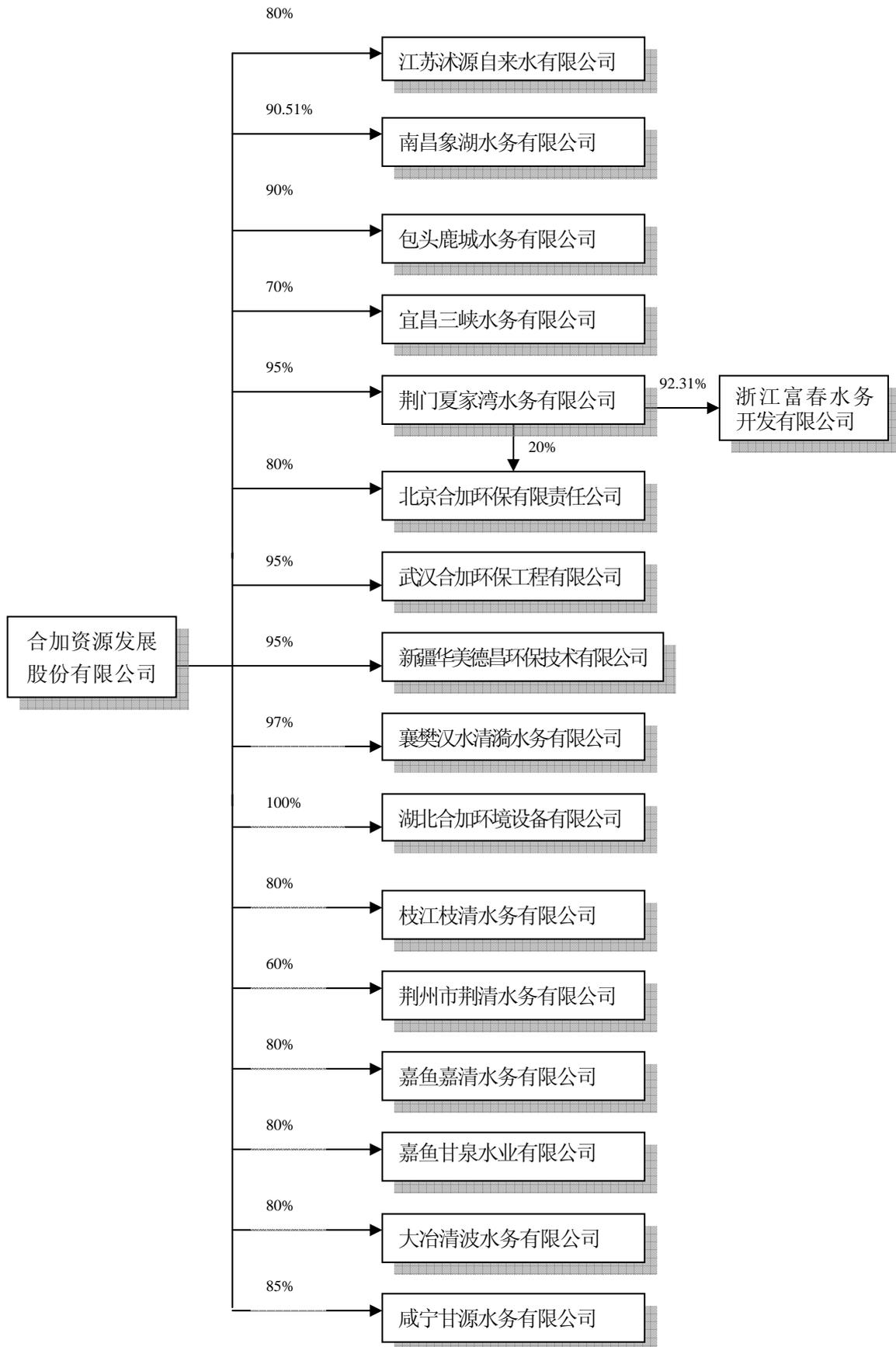
本公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全、合理、有效，符合有关法律法规的规定和证券监管部门的要求，并按照《深圳证券交易所

上市公司内部控制指引》的控制标准在所有重大方面保持了有效的内部控制，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。

二、公司内部重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制

(1) 控股子公司控制结构及持股比例



(2) 对子公司的内部控制情况

根据公司的发展战略，公司对子公司的经营方向进行了明确定位，即将子公司分别定位为特定地区的自来水供应、污水处理以及固废处置业务的系统集成业务。公司根据公司内部控制制度的相关规定，对子公司实行扁平化的直线管理，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。公司通过董事会及高级管理人员对子公司重大事项进行决策并向母公司报告。

公司对子公司制定了薪酬考核方案，并下达年度经营考核指标。公司定期取得子公司月度财务报告和管理分析报告，并根据相关规定，委托会计师事务所审计子公司的财务报告。

2、关联交易的内部控制情况

公司在《公司章程》中对关联交易作了明确的规定，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定履行关联交易的审核程序及信息披露工作。2009年度，公司未发生未披露或未按规定程序履行信息披露义务的情况发生。

3、对外担保的内部控制情况

公司严格按照国家有关法律法规的规定，在《公司章程》中对公司对外担保事项作了明确的规定。2009年度，公司除对下属子公司提供担保外，不存在为控股股东及其关联方的违规担保事项。对子公司的各项担保事项均严格按照《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》的规定，程序严格规范，信息披露完整及时，没有发生违反规定的担保事项。

4、募集资金使用的内部控制情况

为规范募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，切实保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规和规范性文件的相关规定，公司制订了《募集资金管理制度》，按照证监会的要求对募集资金的存放、使用、监督等方面进行了规定。2008年7月，公司向不特定对象公开发行3,000万股A股，募集资金净额41,322.71万元，报告期内，公司按照《增发招股说明书》规定的募集资金用途，严格规范地使用募集资金，没有发生违反规定使用募集资金的情况。

公司2009年募集资金使用情况将在2009年年度报告中披露。

5、重大投资的内部控制情况

公司对重大投资在程序上作了严格规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序；公司市场营销部、财务部及董事会办公室负责组织投资项目立项前的论证工作，加强风险评估；重视重大投资项目的过程管理，重大投资项目需提交公司董事会会审议；公司董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生损失等情况，公司董事会应查明原因，追究有关人员的责任。2009年度，公司在对外投资时，没有违反规定的事项发生。

6、信息披露的内部控制情况

为进一步规范公司的信息披露行为，确保公司对外信息披露的真实性、准确性、完整性与及时性，保护公司、投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司已建立了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》和《重大信息内部报告制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制，明确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人，确保信息披露责任人知悉公司各类信息。2009年度，公司及时、准确、完整、公平地对外披露各种信息，没有发生违反规定的事项出现。

三、问题及整改计划

1、持续加强对公司内部控制管理的检查，并进一步完善公司内控制度建设，确保公司内部控制制度能及时适应企业的发展和环境的变化。

2、强调风险意识，加强风险评估、加强事前控制，针对重点风险控制环节更新和完善内控手段。

3、公司虽成立了内部审计机构，但仍需要进一步完善相关制度和流程，加强内部审计管理，充分发挥审计部门的作用。

2009年度，公司无中国证监会、交易所对公司所作公开处分所涉及的内控问题。

四、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、报告期内公司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，公司现有的内部控制制度已基本建立健全，形成了较为完整的公司内部控制体系。

2、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，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资及信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，保证了公司正常的经营管理，具有合理性、完整性和有效性，公司内部控制制度符合当前公司生产经营的实际需要。

3、公司内部控制自我评价比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对存在问题的揭示比较深刻，加强内部控制的努力方面也比较明确。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

1、公司能够根据中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，结合企业自身实际情况，积极健全、完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的有效运行。

2、公司内部控制组织机构完整、设置科学合理，内控体系较为完善，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2009年度，公司未发生违反法律法规、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的情形。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价客观、真实地反映了2009年度公司内部控制的实际情况。

合加资源发展股份有限公司董事会

二〇一〇年四月七日