证券代码：000733　　证券简称：振华科技　　公告编号：2009-11

中国振华（集团）科技股份有限公司
内部控制自我评价报告

根据中国证监会、深圳证券交易所相关要求，公司结合2008 年度内控制度实际执行情况，参照交易所关于上市公司内部控制自我评价披露要求，编制了《公司内部控制自我评价报告》(2008)，本报告由董事会审议通过后与年报同时披露，同时独立董事和监事会还对此发表了意见。

为进一步健全公司治理结构，加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康可持续发展，公司根据财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，公司对报告期的内部控制制度进行了全面自查，对内部控制制度的健全和有效性自我评价如下：

一、 公司基本情况

中国振华（集团）科技股份有限公司是由中国振华电子集团有限公司独家发起并以募集方式设立的高科技股份制企业，1997 年 7 月在深圳证券交易所上市，股票代码：000733。公司 1998 年实施配股，2000 年底实施公募增发，并于 2006 年实施股权分置改革，目前法人股股东—中国振华电子集团有限公司持股比例为 36.13%，社会公众持股为 63.87%。

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

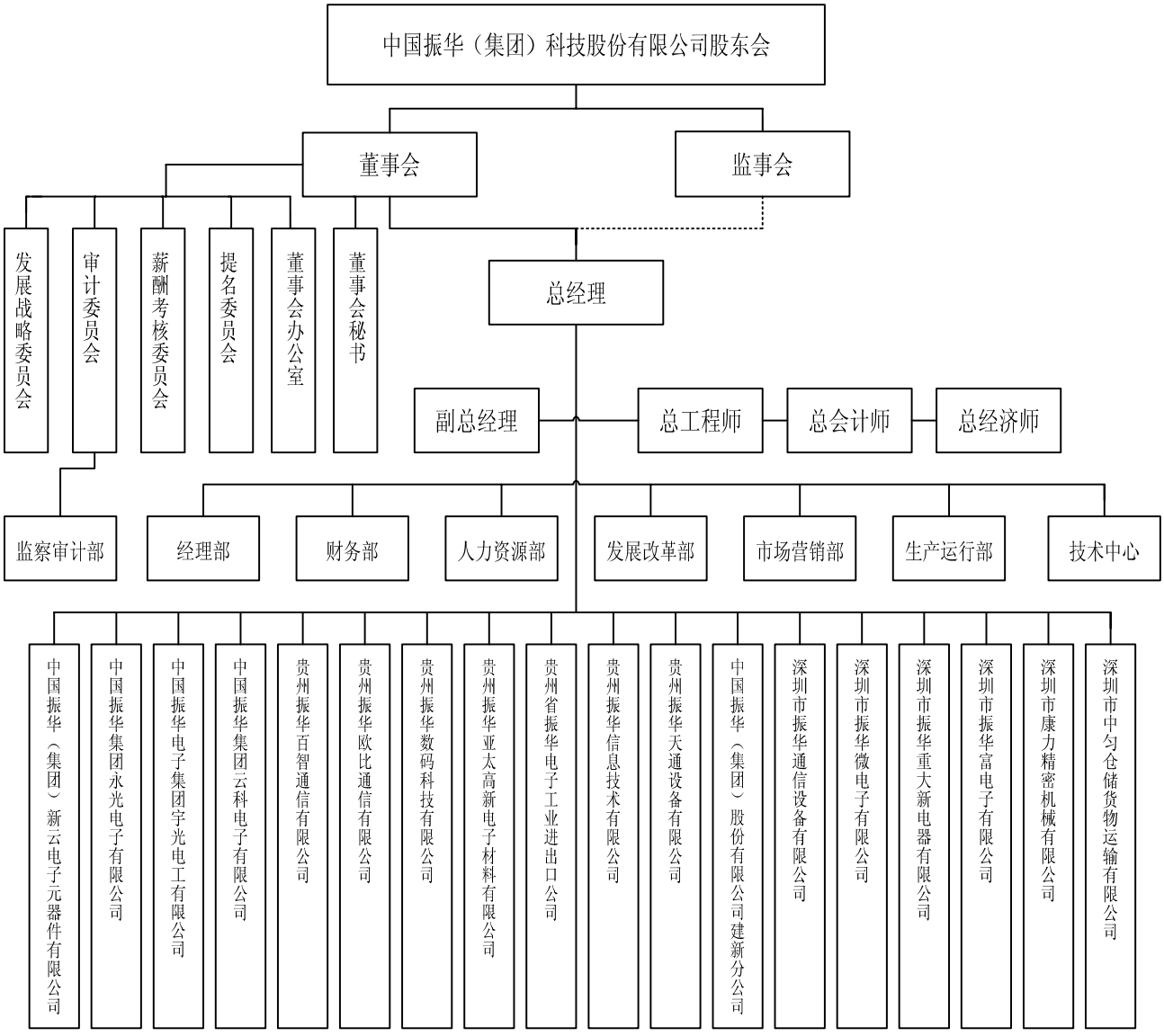
公司经营范围：公司主要从事电子信息产品的研制与生产经营。

二、 公司内部控制制度建设情况

（一）公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司的法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护公司和投资者利益。

公司组织机构图：



cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

（二）内部控制制度建立健全情况

随着公司经营规模不断增长，对外投资的不断增加，公司内部控制管理风险加大，为了进一步加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范和可持续发展，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司建立健全了较为完整的内部控制制度管理体系，内控制度涵盖财务管理、重大投资决策权限、关联交易及生产经营活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。

（三）公司内部审计部门的设立情况

公司设置了“监察审计部”，直接对公司董事会审计委员会负责，并配备专职审计人员 3 人，负责内部审计工作，行使内部审计监督职能，对公司及控股子公司的经营活动的真实性、合法性、效益性、经济责任、财务状况及内部控制进行独立的审计监督，使内部控制有效执行。

三、报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效。

1．修订了《内部审计暂行规定》、《审计工作原则和程序的暂行规定》、《所属企业法定代表人（或总经理）任期经济责任审计暂行条例》。

2．根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及上市公司监管机构和相关部门的要求，公司自 2007 年

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

以来开展了上市公司治理专项活动，活动分自查、公众评议、整改提高三个阶段进行，并对自查情况和整改计划进行了公告，同时按规定进行了整改。治理专项活动的顺利完成，有效地促进了公司的治理和规范运作水平的提高。

3．公司通过对业务指导、预算管理、绩效考核及年度审计等工作加强对下属子公司的日常管理。

四、重点控制活动

公司不断强化生产经营活动中的重点控制，建立健全较完整的控制保证体系。尤其是加强对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的控制。

（一）对控股子公司的管理控制情况

1．公司现有分公司 1 户，控股子公司 17 户，为加强对控股子公司在财务、投资、营销、供应、人事等方面的管理控制，公司制定了《子公司综合管理制度》、《控股子公司财务管理制度》等制度，并通过委派董事、监事、高管人员，及对下属子公司经营班子进行业绩考核等方式，进一步强化对分、子公司的管理和控制。

2．公司职能部门对分、子公司的对口部门进行专业指导及监督，从公司治理、日常经营、财务管理、信息披露等各方面实施了有效的管理与控制。各分、子公司基本做到及时向公司报告重大业务事项、重大财务事项等，并按照授权规定报公司董事会审议或股东大会审议。

（二）关联交易的管理控制情况

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

1、公司制定了《关联交易制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。

2、公司制定了《规范与关联方资金往来的管理制度》，对与关联方在关联交易中的资金往来进行了明确的规范。

3、公司报告期内发生的关联交易均按照相关规定履行审批手续后实施，公司监事会、独立董事对公司关联交易出具了公正、公平、公允的专项意见，并作出相应披露，不存在与《关联交易制度》及《规范与关联方资金往来的管理制度》不相符的情况。

（三）对外担保的内部控制情况

公司制定了《董事会在股东大会授权范围内的投资、租赁、借款抵押、担保、资产重组、资本运营等项目的实施办法》及《加强财务管理规定》等制度，对公司及子公司对外担保事项作出明确的规定，报告期内，公司除对控股子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对控股子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序。

（四）募集资金使用的管理控制情况

公司修改完善了《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、信息披露及监督等内容作了明确的规定。报告期内，公司无募集资金使用情况。

（五）重大投资的管理控制情况

公司完善了《董事会授权规则》，制定了《投资管理暂行规定》、

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

《董事会在股东大会授权范围内的投资、租赁、借款抵押、担保、资产重组、资本运营等项目的实施办法》等制度，对公司投资主体与投资形式、投资的立项和审批、项目实施过程的管理，都作了明确的规定。对重大投资项目组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准，公司重大投资均遵循合法、谨慎、安全、有效的原则。

（六）信息披露的内部管理控制情况

公司修改完善了《信息披露管理制度》，并根据该制度编制、审议、披露公司临时公告和定期报告，保证了临时公告、定期报告的充分、准确、及时、有效披露。同时加强了公司信息披露工作保密机制，未发生过任何泄露事件或内幕交易行为。对于公司重大事项，均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》以及《信息披露工作制度》等相关规定提交公司董事会、股东大会审议通过，及时披露，有效执行。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。依据《信息披露管理制度》，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并及时、准确、完整、公平地对外披露。

五、重点控制活动中的问题及改进计划

（一）公司内部管理控制存在的问题

公司在上市公司规范化建设和内部管理控制方面取得了较好的成绩，同时也存在薄弱环节，主要表现在:

1、内部管理制度建设需进一步完善

制度建设是一项长期的、持续性的工作，公司在内部控制制度建

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

设方面虽然建立了相对完善的制度体系，但由于公司业务和规模不断扩大，控股子公司较多，现有的内部管理控制制度需进一步完善。

2、需不断深入学习国家的相关法律法规

在内部控制制度执行方面由于公司控股子公司在经营管理上相对较为独立，对中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司运作的法律法规的了解和领会尚不够深入，有关职能部门对内部管理控制制度的执行力度有待进一步加强。

（二）改进计划

为保证公司内控制度的有效执行，公司将进一步加强对上市公司法律法规的学习，进一步加强内部管理控制制度建设。

1、不断加强公司内部管理控制制度建设，公司将根据国家相关法律、行政法规的变化及内部管理的需要，对公司各项内部管理控制制度不断地进行修订和补充完善。

2、公司董事、监事、高级管理人员、职能部门人员及控股子公司相关人员不断学习上市公司的相关法律法规和政策，提高公司内部管理控制制度的执行力度。

3、进一步完善内部审计制度，加强审计队伍建设，努力提高审计人员的业务水平和素质，有效开展内部审计工作。建立健全内控检查和评价工作制度，充分发挥审计委员会和内部审计的监督职能，确保各项制度得到有效执行。

六、公司内部控制情况总体评价

公司认为，现有的内部控制制度基本符合国家有关法规和证券监

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

管部门的要求，符合生产经营管理的实际需要，并在经营管理的各环节发挥了较好的控制与防范作用，现有制度适应公司管理和发展的基本要求，制度健全合理且得到有效执行。

随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，按照《企业内部控制基本规范》及相关指引，进一步完善公司内控制度，以提高经营管理水平和风险防范能力。

（一）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》（深圳上[2008]168 号）的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下:

公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价全面、真实、准确、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

（二）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司董事会按照财政部等5部委《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》的要求，修订、完善、审议并通过了一系列公司管理制度，公司内部控制制度较为健全完善，形成了以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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，公司对子公司、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。但是，公司需加强对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。

公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

二00九年三月三十一日

cninf 中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn