证券代码：000733　　证券简称：振华科技　　公告编号：2011-08

中国振华（集团）科技股份有限公司
2010年度内部控制自我评价报告

本公司全体董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等规定，公司结合自身的经营特点和发展需要，建立了内部控制体系，并在实践中不断规范和完善，保证了公司经营管理活动的有效运作，为公司的可持续健康发展奠定了坚实的基础。现对公司2010年度内部控制情况评价如下:

一、 公司内部控制制度建设情况

（一）公司内部控制的组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，建立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设发展战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，制订并不断完善了各项管理办法、议事规则和工作程序，明确了决策、执行、监督等方面职责权限，保证了“三会”及专门委员会规范运作。

（二）内部控制制度建立健全情况

公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全，为适应公司的发展需要，保证

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

生产经营的正常进行，根据自身发展目标、经营方式等具体情况，按照《公司法》、《证券法》、《内部会计控制规范》》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度和业务制度、部门职能、岗位职责等涵盖财务管理、重大投资决策权限、关联交易及生产经营活动的各个层面和环节，体系完整、层次清晰的内部控制体系。本公司内部控制的目标是：预防内部系统风险、规避外部经营风险、强化风险管理，实现有效地动态控制，促使经营和管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，保证公司经营管理目标的实现。

（三）公司内部审计机构情况

公司设有内部审计机构和专职的内审人员，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管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其生产经营的合法、合规性与经济效益的真实、合理性做出客观评价，有效发挥监督管理作用。

二、报告期公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效。

（一） 报告期内，公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，并结合公司实际情况，进一步建立和完善了内部控制体系，并在实践中不断根据出现的新情况、新问题及新要求制订和修改相关的管理制度。按中国电子重组贵州振华后对会计核算中计提本公司坏账准备比例进行了修订；为进一

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

步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》；为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。以上制度经公司董事会审议通过后得到了很好的实施，进一步提升了公司的治理水平。

（二）根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，2010年公司结合经营特点和管理要求，以落实“三重一大”决策制度为切入点，针对重点战略领域、重点风险业务进行流程和制度梳理，及时增补相应的管理办法及实施细则，细化业务管理流程，进一步健全内部控制体系。

（三）建立经常性内部审计机制，规范经营行为。通过开展各项日常审计业务，达到事前、事中进行日常监督。报告期内，内部审计部门开展了对控股子公司的中期经营和经济责任及专项审计工作，重点审计各控股子公司的资产质量、经营效益、内控制度的制定完善情况和执行力度，并对检查中发现的问题提出书面整改要求，审计部门安排专人负责跟踪整改结果的落实情况。

（四）开展“小金库”专项治理工作。2010 年 7 月，公司认真贯彻中电公司开展“小金库”专项治理工作的决策部署，公司各业务处室、控股子公司参加了“小金库”专项治理自查自纠工作。通过专项治理工作，进一步规范了财务资产管理，增强了干部职工防范道德风险和法纪观念。

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

（五）公司通过预算管理、绩效考核及年度审计等工作，加强对控股子公司的内部控制管理，把完善优化业务流程、管理流程作为内部控制制度建设的重点，将内控制度落实到业务流程中的各关键控制点。

三、重点控制活动

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行，并将对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等作为内控重点环节，实施重点内部控制。

（一）对控股子公司的管理控制

1．公司现有控股子公司21户，按照有关法律法规和上市公司的有关规定对控股子公司进行管理，为加强对控股子公司在财务、投资、营销、采购、人事等方面的管理，公司制定了《子公司综合管理》、《控股子公司财务管理》等制度。公司通过委派董事、监事、高管人员实施对子公司的管理，派出人员负责本公司经营目标在控股子公司的具体落实工作，同时建立了重大事项报告制度和审议程序；建立对各控股公司经营班子绩效考核和检查制度，从制度建设与执行、经营业绩、年度经营计划完成情况等方面进行综合考核，使公司对控股子公司的管理得到有效控制。同时加强子公司内部控制监督检查，目前已有七户控股子公司成立了内部审计机构。

2．公司职能部门对子公司的对口部门进行专业指导及监督。公司治理、日常经营、财务管理、预算管理、信息披露等各方面实施了有效的管理与控制。各子公司基本做到及时向公司报告重大业务事项、重大

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

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

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

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，明确对公司及子公司对外担保业务的审批程序、审批权限、信息披露、担保的执行和管理等方面的规定，确保有效防范和控制对外担保风险的发生。 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，并严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法规要求，履行

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

了相应的决策审批程序，并及时进行相关的信息披露。

（四）募集资金使用的管理控制

为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司募集资金的管理，公司制定了《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

重大投资项目，按照《公司章程》、《投资管理暂行规定》、《董事会授权规则》及《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》等规定，公司对外投资实行逐级审批制度，公司股东大会和董事会是重大对外投资的决策机构，公司总经理办公会为对外投资的管理机构，负责投资项目的最终审批提供相关的决策意见，并负责对外投资的组织实施。

在实际运作中，公司对重大投资项目事前均进行可行性研究分析，并按照《公司章程》、《信息披露管理制度》及上市规则的有关要求，履行严格规范的审批程序，对重大投资项目组织有关专家、专业人员进行评审。在决策过程中认真听取独立董事的意见和建议，确保投资决策的规范化、程序化和科学化，提高资金运用效率，防范投资风险，保障股东权益和公司利益。

（六）信息披露的内部管理控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、

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

及时，公司制定了《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，保证了充分、准确、及时、有效披露。为了加强内幕信息保密工作，2010年制定了《内幕信息知情人管理制度》，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，按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》以及《信息披露管理制度》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。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。加强与投资者的沟通，通过公司规范的信息披露行为让投资者享有充分的知情权，并以此提高中小投资者对公司重大事务的话语权。在信息披露中除遵循及时性、真实性、准确性、完整性、公平性的基本要求外，对内采取内部信息通报制度，对外采用多种途径加强与投资者、监管部门、媒体的联系与沟通。

四、公司内部控制活动中存在的问题及改进措施

（一）存在的问题

随着公司内部控制制度的进一步修订和健全，公司内部控制制度建设不断加强，制度体系更趋完善。但随着公司业务的不断发展、经营模式的不断调整，公司内控制度建设须不断修订和完善，目前主要存在以下问题：

1．在内部控制制度建设方面，虽然目前公司的制度体系比较完善，但随公司业务的发展，新业务的增加，内控体系还不能完全适应新的变

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

化，部分管理制度需要进一步完善。

2．公司全面风险管理体系的建设需要进一步完善，在风险预警机制建设方面还存在一定的差距。

3．企业员工的内部控制意识和专业能力需不断提高。

（二）改进措施

2011年，公司将继续按照财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司实际，制定切实可行的推进措施，进一步按照相关法律法规修订完善相关制度。主要在以下方面加强内控建设：

1．完善内部控制体系建设

公司将按新颁布的《企业内部控制配套指引》的要求，对公司各项制度进行梳理、进一步细化各项内部控制制度，优化业务和管理流程，及时根据相关法律法规的要求修订完善内部控制体系，确保制度及时得到更新。

2．提高公司职员对内部控制的认识

2010年公司安排高管人员和主要业务部门中层领导参加了财政部、会计学会和总会计师协会举办的内控培训的基础上，进一步加强对公司业务管理人员及员工的培训力度，通过培训、交流等方式强化相关人员在专业知识、内部规章制度和法律法规等方面的学习，提高公司全员依法合规经营管理的意识，努力防范公司经营管理和业务发展中存在的风险。

3. 加强风险控制。增强风险管控意识，构建和完善风险管控体系，

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

提升事前、事中和事后的风险管控能力，防范经营风险。

4. 加强和提升公司总部对控股子公司经营业务的管控力度，提高管理水平。大力推进资金集中管理和财务信息化平台建设，提高财务资源统筹效益和会计信息化水平。

五、公司内部控制总体评价

对照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，认为公司现行的内部控制较为完整、合理、有效，总体上符合上市公司监管要求和当前公司生产经营实际情况的需要；内部控制制度在公司治理结构建设和规范运作、有效防范和控制公司内外部风险方面发挥了积极作用，能够适应公司管理的要求和公司持续发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护广大投资者的利益。公司各项制度得到了有效执行，对促进公司规范运作、防范风险起到了积极的作用，保证了公司业务的持续、健康、稳步发展。随着《企业内部控制基本规范》及各项具体规范的逐步实施，按照《企业内部控制基本规范》及各项具体规范的要求和公司发展的需要，及时对相关的内控制度进行修改和完善。同时继续广泛宣传内控制度，提高广大员工的内控意识，并在日常经营管理工作中贯彻始终，从而进一步增强内控制度的执行力度和实施效果。

特此公告。

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

中国振华（集团）科技股份有限公司

董　事　会

二0一一年四月九日

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