

## 浙江震元股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告

2011 年度，公司进一步健全和完善内部控制制度，确保公司生产经营等各项工作有序开展，各项制度都得到有效贯彻执行，公司整体运营规范，发展稳健。参照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》的有关规定，对公司内部控制的有效性进行了自我评价，形成如下评价报告：

### 一、内部控制制度的建立健全和实施情况

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和章程制度的要求，结合自身经营管理的特点，逐步完善公司内部控制制度，提高规范运作水平，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

#### （一）内部控制环境

1. 法人治理及组织机构：公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等规定，建立了法人治理结构。三会各司其职、规范运作。公司股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，依法行使公司经营决策权。监事会对股东大会负责，监督公司董事、经理层和其他高级管理人员依法履行职责。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。公司下设办公室、财务部、人力资源部、业务部、质管部、综合部等职能部门，各部门和岗位之间分工明确、相互联系，使公司的经营管理能力能够

适应公司的快速扩张。

2. 内部审计：公司董事会设立审计委员会，主要负责公司财务监督、核查工作，指导内、外部审计的沟通、协调和公司内部审计工作。审计委员会下设审计部，负责对公司本部及控股子公司的审计监督。审计部主要对公司本部和控股子公司的专项经济活动、重点建设工程项目的预决算、公司预算执行情况、分子公司经营情况、对重点业务和关键业务环节等进行审计、调查，同时加强对审计意见落实情况的跟踪检查，从查找风险管理薄弱环节的角度，帮助公司及所属各子公司完善内部控制体系，有效防范经营管理风险。公司的内审工作具有良好的执行力和执行效果，基本满足公司的经营管理需要。

3. 公司部门内部控制制度：公司已制定了《公司章程》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部重大事项报告制度》、《信息披露制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计工作制度》、《关联交易制度》、《子公司管理制度》、《对外担保管理制度》、《突发事件应急处理制度》、《环境信息披露工作制度》等规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。在日常管理方面，公司制定了包括产品设计、销售、生产、采购、质量、人力、行政、财务等整个生产经营过程的一系列制度，确保各项工作有章可循、管理有序，形成了规范的管理体系。

4. 控股子公司内部控制：根据公司总体战略规划，统一协调控股子公司的经营策略和风险管理策略。按照公司治理结构，派出董事监事，推选控股子公司重要部门、关键岗位的管理人员。规范子公司重大投资、收购或出售资产、对外担保、签订重大合同等经济行为，定期取得控股子公司月度财务报表和经营管理分析资料，及时检查、了解控股子公司经营及管理状况。上述控制制度的建立、实施保证了各子公司经营活动的正常开展，保障了公司总体经营及战略目标的实现。

5. 人力资源政策与实务：公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。本公司还建立了全员考核制度，对

员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果同个人薪金挂钩，对销售人员按销售业绩、回款情况进行考核，并给予经济利益奖罚。

## （二）风险评估过程

公司以科学发展观为指导，立足企业发展主题，积极实施集团化管理，坚持“科工贸结合、中西药结合”的发展思路，以科技创新为支撑，以管理创新为突破，以转型升级为推动，以外向型经济和相关产业为补充，加大科技创新和管理创新力度，加快提升企业产业优势，积极延伸产业链，以药业为主，适时涉足相关行业，公司制定了以“围绕主业，做大做强”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

## （三）信息与沟通

公司建立了信息与沟通机制，采用内部局域网络等信息平台，传递与共享财务信息等，使各部门之间信息传递更迅速、便捷有效。公司建立了定期会议制度，如总经理办公会议、销售会议、生产会议等，定期会议制度进一步方便了内部信息的传递与沟通。

## （四）公司重点控制活动、工作及成效

1. 日常经营控制：公司已按《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会“三会”运作及相关制度、经营管理制度、财务制度、人力资源制度、质量管理制度等。并结合风险评估结果，制定风险应对策略、预防性控制和发现性控制相结合的方法，综合运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、资产接触与记录使用控制、独立检查控制、绩效考核控制等措施，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。2011年公司根据证监会、深交所等监管部门的有关文件，结合公司实际，修订和制订了《公司章程》、《子公司管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易制度》及《环境信息披露工作制度》

等制度。

2. 对外担保控制：公司制订了《对外担保管理制度》，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同的订立管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3. 关联交易控制：为保证关联交易符合公平、公开、公正的原则，不损害公司和中小股东的利益，通过制度建设和行为约束加强了对关联交易的控制。公司修订完善了《关联交易制度》，进一步明确了处理关联交易的原则、关联方及关联交易的界定、关联交易具体的控制措施。

4. 募集资金使用控制：公司根据《关于进一步规范上市公司募得资金使用的通知》修订了《募集资金管理制度》。对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究进行了明确规定，以保证募得资金能专款专用。

5. 信息披露事务控制：公司已制订了《信息披露制度》，2011年还新制定了《环境信息披露工作制度》等，对信息披露的基本原则、信息披露的内容、披露程序、信息披露的事务管理、保密制度等方面进行了详细规定。公司通过建立健全信息披露事务控制措施，确保真实、准确、完整、及时地披露信息，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

6. 重大投资内部控制：公司在《公司章程》中明确规定了公司对外投资的权限、审批权限、信息披露等事项。报告期内公司通过增资控股的方式成功收购绍兴市医药供销有限责任公司，持有其 51.94% 的股权；通过公开竞价方式受让浙江震元制药有限公司、浙江震元医药连锁有限公司的国有股权。该二项投资行为均履行了法定程序并如实进行信息披露。

#### （五）对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使

相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据，另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

## 二、重点控制活动中的问题及整改计划

建立健全并保证公司内部控制体系有效运行，是公司管理当局的重要职责。公司在所有重大方面已建立了较为完善合理的内部控制制度，各项制度得到了有效的执行。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司进一步发展的需要，以及公司所处环境的变化，内部控制必将不断更新以适应发展的实际需要。公司对照财政部、证监会等部门联合发布的企业内部控制基本规范及配套指引，将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学，使之始终符合相关法律法规的要求，和适应公司长期发展的需要。

## 三、公司内部控制自我评价

公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身经营特点，建立了比较完善的内部控制体系，并得到了有效的执行，能够满足公司当前经营管理和未来业务发展的需要，能够对财务报告的真实性提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的有效控制提供有力的保障。从整体上看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷。

浙江震元股份有限公司董事会

二〇一二年四月十九日