

证券代码:600877 证券简称:中国嘉陵 编号:临 2007-037

中国嘉陵工业股份有限公司(集团)公司治理专项活动整改报告

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》(证监发[2007]128号)和中国证监会重庆监管局《关于做好重庆上市公司治理专项活动有关工作的通知》(渝证监函[2007]103号)的要求,为切实做好公司治理自查和整改工作,公司成立了以董长作为第一责任人的领导专项活动工作组,全面深入地进行了自查,并制定了切实可行的整改措施。现将有关情况报告如下:

一、公司治理专项活动的主要工作:

1.2007年4月29日,公司组织董长、监事、高级管理人员及其他相关负责人召开专题会议,认真学习了《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及《关于做好重庆上市公司治理专项活动有关工作的通知》的精神,制定了《关于开展上市公司治理专项活动的工作方案》,董事长为第一责任人。

2.公司董事会秘书处、监事会和经营层以及各职能部门(结合公司治理专项活动有关工作的通知)要求对境内子公司进行自查,并按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求进行自查和整改,并形成了《中国嘉陵工业股份有限公司(集团)公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。

3.2007年7月29日,公司在广泛征求意见后,成立了由董长、监事、高级管理人员及中国证监会重庆监管局的意,经公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《中国嘉陵工业股份有限公司(集团)公司治理情况的自查报告和整改计划》。

4.2007年7月31日,公司董事、监事和经营层以及各职能部门(结合公司治理专项活动有关工作的通知)要求对境外子公司进行自查,并按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求进行自查和整改,并形成了《中国嘉陵工业股份有限公司(集团)公司治理情况的自查报告和整改计划》。

5.2007年8月9日,公司向中国证监会重庆监管局出具的《关于督促中国嘉陵工业股份有限公司(集团)落实公司治理情况的自查报告和整改计划》。

6.2007年9月3日,公司向中国证监会重庆监管局出具的《关于督促中国嘉陵工业股份有限公司(集团)落实公司治理情况的自查报告和整改计划》。

7.2007年9月9日,公司向全体董事、监事、高级管理人员转达了中国证监会重庆监管局证监函[2007]68号文件,并按照文件要求,继续认真深入地开展公司治理专项活动。

二、公司治理自查中发现的问题及整改情况

1.公司内部制度体系进一步完善

存在的问题:2006年,公司对部分应收帐款予以核销,并作为重大会计差错更正进行追溯调整。上述重大会计差错的原因是由于公司内部资料传递出现失误,应收款管理人员与财务人员沟通不足,导致相关会计年度财务人员在数据的获取上出现重大遗漏。

整改情况:目前,公司严格按照《上市公司内部控制指引》的规定,对公司内部控制体系进一步完善,并完善,重点包括资产配置、对外投资、资金划拨、关联交易、财务管理及会计核算等方面,内部控制建设完善后,公司还将聘请专业机构(会计师事务所)对公司内部控制制度进行专项审核并提出改进建议。

2.公司治理自查中发现的问题

存在的问题:随着资本市场全流通时代的到来,国家通过立法等各种手段,进一步加强了对投资者权益的保护,公司将进一步加强投资者关系管理工作。

3.董事会各专门委员会的作用需进一步发挥

存在的问题:公司董事会下设四个专门委员会,各专门委员会在公司生产经营中发挥了一定的作用。随着公司的持续发展,董事会各专门委员会更好地发挥其专业职能作用,为董事会提供更多的科学的决策依据,提高董事会的决策效率。

整改情况:在公司的生产经营过程中,加大董事会各专门委员会的工作力度,充

分发挥其专业职能优势,为公司的发展提供更多的科学决策依据。公司将在董事会召开前,将投资、薪酬与激励、发展战略、财务报告等有关议案经各专门委员会评议后提交董事会会议,提高董事会的工作效率。

4.对境外子公司的管理有待加强

存在的问题:公司对境外子公司的财务管理较为薄弱,境外子公司对公司的经营性资金占用较大。

整改情况:

①.公司已制定完成了《境外投资企业财务管理办法》,办法从财务管理机构、会计核算体系和会计内部控制、预算管理、重大财务事项报告审批制度、财务信息报送制度、财务管理委员会制度、审计监督管等多方面进行了明确,以实现境内子公司经营行为受控,经营运行质量及效果有效增长,实现可持续发展。

②.公司已开始实施境外子公司委托会计师事务所(以下简称“嘉美公司”)的资产评估工作,本次评估由公司外派人员负责,公司委派专人配合指导嘉美公司对境外子公司资产清查工作。目前嘉美公司正按会计师要求进行前期相关资料准备工作,公司指派嘉美公司的工作人员正在办理过程中。嘉美公司拟将清查工作计划在公司2007年年报审计前完成。

③.对境外子公司经营性资金占用问题,公司正积极利用信用保险来解决出口收汇管理,通过投保出口,及时掌握国外买家的资信情况和评估信用限额,并以此确定与国外买家的结算方式和信用期限,最终公司按照信用限额的大小控制发货量,有效控制应收账款数量。

5.委托经营单位的管理

存在的问题:公司委托经营企业经营效益下滑,公司未能按照协议约定足额收取委托经营企业的管理费。

整改情况:

①.公司已制定完成了《委托经营企业管理办法》,进一步明确规定了公司对所属委托经营单位的管理制度及职责,提高经营效益,控制委托经营风险,确保国有资产保值增值。

②.建立了委托经营企业经营风险评估防范机制。由公司企业发展部、财务和审计部定期组织对委托经营单位的经营情况和财务情况进行风险评估。每半年将提交一份评估报告给董事会战略委员会进行综合评价。

③.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

④.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑤.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑥.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑦.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑧.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑨.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑩.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑪.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑫.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑬.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑭.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑮.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑯.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑰.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑱.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑲.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

⑳.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉑.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉒.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉓.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉔.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉕.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉖.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉗.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉘.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉙.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉚.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉛.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉜.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉝.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉞.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉟.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司审计部门将对委托经营企业进行年度审计,对委托经营企业的经营结果进行判定,对经营出现亏损的企业必须提出整改措施及改进计划。

㉟.对委托经营企业经营结果审计制度。每会计年度末,公司