

关于《南方建材股份有限公司 2007 年度内部控制 自我评价报告》的独立董事意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及《关于做好上市公司2007 年年度报告工作的通知》的要求，我们作为南方建材股份有限公司的独立董事，经过认真阅读报告内容，对公司内部控制自我评价情况进行了认真的核查，查阅公司的管理制度，本着公平、公正、诚实信用的原则，现对《公司2007年内部控制自我评价报告》发表独立意见如下：

公司依据相关法律法规的规定，修订完善了《公司章程》、《内部控制制度》及有关内部控制的一系列详细控制文件，公司的内控管理体系贯穿于公司经营活动的各个方面，主要包括公司购货、存储、销售等经营活动的授权、执行流程控制；财务核算、资金风险管理、存货清查管理等财务活动控制； IS09001：2000 生产服务质量管理体系、内部审计、人力资源管理、信息系统安全管理等其他内部控制；还包括控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露管理等重点控制活动的内部管理。

2007 年公司按照中国证监会、中国证监会湖南证监局、深圳证券交易所的要求积极开展了上市公司专项治理活动，自查、接受公众评议和履行监管部门的整改建议相结合，使公司的内部控制更加健全规范。

我们认为，公司现有内部控制体系和控制制度已建立健全，内部

控制组织机构完整，内部审计机构及人员配备基本到位，能正常开展内部审计工作，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制自我评价报告比较全面，反映了公司内部控制建设的重要活动，对存在的问题揭示比较深刻，并提出了整改建议，我们同意《公司 2007 年内部控制自我评价报告》。

独立董事签名：李华强 陈收 谭镜星 胡小龙

二00八年三月二十八日