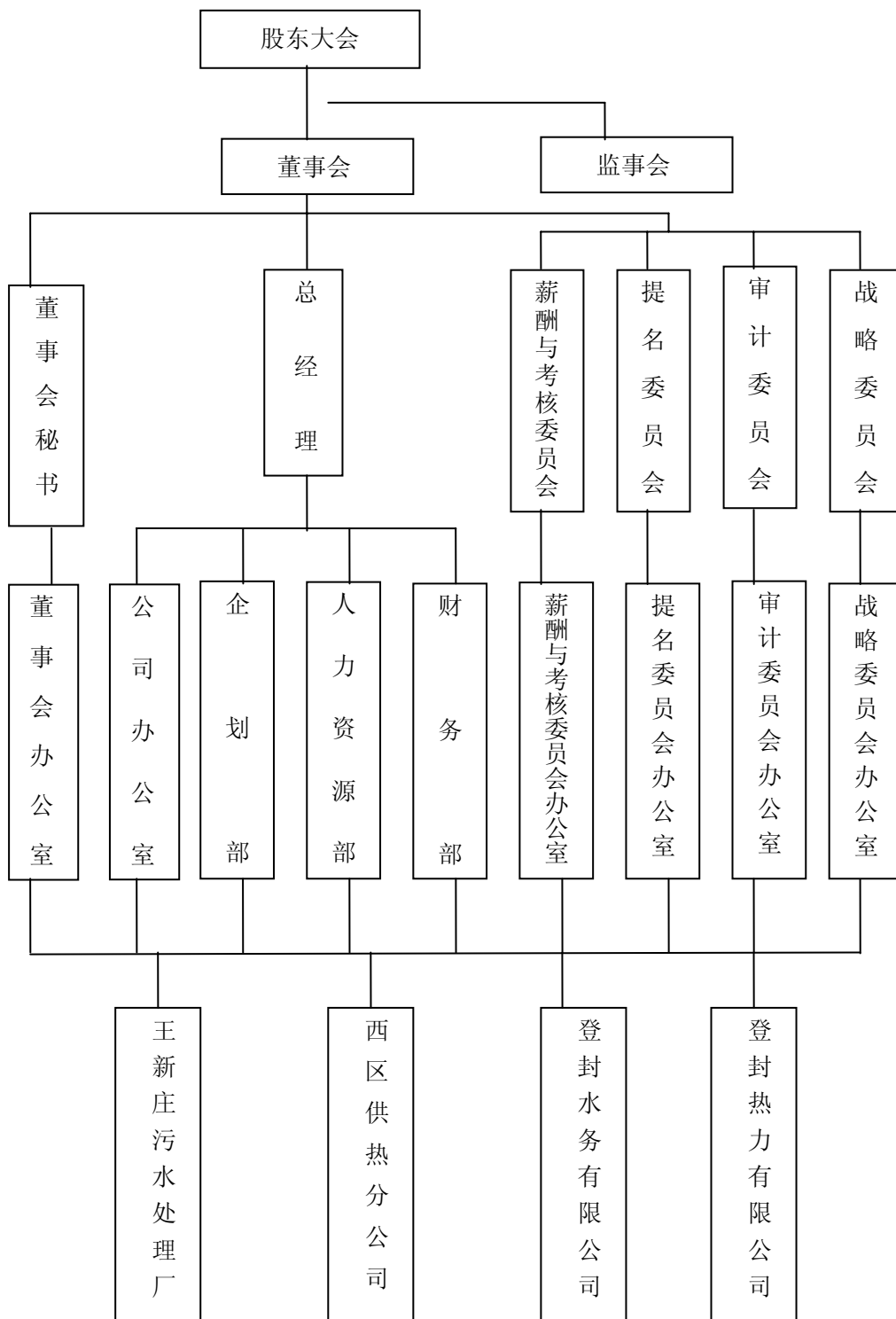


# 中原环保股份有限公司

## 2008 年度内部控制自我评价报告

### 一、综述

#### (一) 内部控制的组织架构



## （二）内部控制制度建立健全情况

自 2007 年 1 月股权分置改革及重大资产重组完成后，公司主营业务、资产结构以及内部控制的组织架构均发生了根本性的改变，完善公司治理结构、内部控制体系及制度建设成为公司的一项重要工作。依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的精神，结合公司生产经营发展的内部控制要求，在充分考虑内外部环境、风险对策、控制活动、信息沟通、检察监督等因素的情况下，公司制定实施了涉及“三会”建设、规范运作、信息披露、重大事务专项控制、行政管理、计划统计、财务管理、人力资源、内审监督、生产管理等类别的内部控制制度 120 余项。基本涵盖了公司决策、执行、控制、反馈、信息沟通等各个控制环节。形成各职能机构权责明晰，相互制衡监督的内部控制机制。公司内部控制体系及内部控制制度的建设基本符合企业经营发展的要求，内部控制实施效果好。

## （三）专门负责监督检查的内部审计部门的设立情况、该部门人员配备及工作情况

公司设立董事会审计委员会办公室为公司的内部审计部门，主要职能为公司的内部审计、内部控制体系和制度建设的检察监督、法律事务、董事会审计委员会的日常工作。该部门配备审计、经济、法律等专业人员四人。报告期内，该部门开展了工程、大宗材料招投标的监督检查，对外经济合同的审核监督，法律纠纷的处置等工作。

## （四）2008 年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

报告期内，公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动如下：

### 1、修订完善董事会专门委员会工作细则

为了充分发挥董事会专门工作委员会的作用，公司董事会重新修订完善了董

事会专门委员会工作细则，进一步明确了各专门工作委员会的职责、工作程序，设立了各专门工作委员会办公室，负责其日常工作，有效提高了各专门工作委员会的办事效率。

## 2、修订完善《公司新股申购管理办法》

此次修订中，进一步建立了的新股申购的风险控制及责任追究机制，有效控制了公司新股申购的风险。报告期内，公司的新股申购活动均实现盈利。

## 3、制定《公司募集资金管理办法》

为了保障未来公司募集资金使用的规范性和有效性，公司制定了该制度。本报告期内，公司没有募集资金行为，也没有以前年度募集资金延续至报告期使用的情况。

## 4、制定《公司招投标管理办法》

该制度的实施，规范了公司的招投标行为，实现了成本控制的目的，防范了舞弊现象的发生。

## 5、修订《公司印章管理办法》

通过修订《公司印章管理办法》，进一步规范印章使用的行为，明确了审批权限，完善了审批程序。为公司印章的安全使用，提供了可靠的保障。

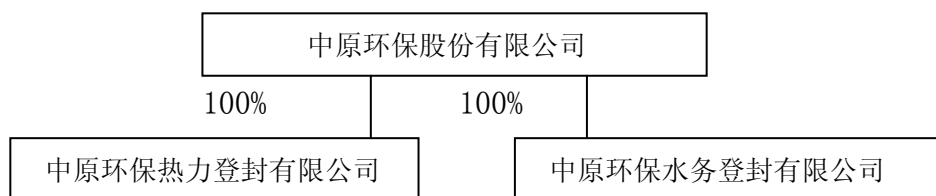
### （五）公司内部控制情况的总体评价

对照《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》等规范性文件的有关规定，公司内部控制建设在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各方面规范有效，符合相关规定，内部控制体系完整合理，内部控制制度基本健全，各项制度执行到位，基本达到了公司的内部控制目标。

## 二、重点控制活动

### （一）对控股子公司的内部控制

#### 1、控股子公司控制结构及持股比例图



## 2、对控股子公司的控制措施

(1) 鉴于公司目前的两家控股子公司为单一股东结构，且规模较小，根据《公司法》的有关规定，两家控股子公司均未设立董事会和监事会，由公司分别向其委派执行董事和监事各一名，并委派了主要的管理人员，明确其职责权限。

(2) 两家控股子公司依据公司的内部控制制度体系，建立相应的经营计划和风险管理程序，部分尚未建立相应控制制度的方面，执行公司的相关制度。

(3) 公司要求控股子公司定期向公司汇报经营情况，每月向公司报送财务报告，重大事项及时向公司分管负责人报告。要求控股子公司执行《公司信息披露事务管理制度》，就可能影响公司股票交易价格的重大事项和信息，及时报告公司有关负责人和部门。

(4) 公司对控股子公司实行目标责任管理制度，要求控股子公司定期汇报目标完成情况。

### (二) 关联交易的内部控制

1、《公司章程》明确规定了关联交易的确立、审批权限、审批程序、关联交易事项的审议程序和回避表决，报告期内，公司严格遵照执行，没有重大关联交易事项的发生。

2、参照《深圳证券交易所股票上市规则》等的有关规定，公司确定了关联方名单，保证关联方名单的真实、准确、完整。

3、公司在审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，均于第一时间向独立董事提供了相关资料。

4、公司在召开董事会议审议关联交易事项时，关联董事主动声明并回避表

决。

### （三）对外担保的内部控制

1、《公司章程》明确规定了被担保人的确认、审批权限、审批程序、担保风险的控制措施，并得到认真执行。公司的对外担保仅有一笔，且是公司重大资产置换前的遗留事项。

公司为深圳市二砂深联有限公司的 2500 万元贷款额度提供的担保，在提供担保的同时，要求被担保方以其自有资产为该笔贷款提供了实物抵押担保，有效地降低了本公司的担保责任。该笔担保于 2008 年 10 月 15 日到期，公司密切关注该担保事项的发展。截至 2009 年 3 月 17 日，被担保方深圳市二砂深联有限公司已向贷款银行偿还贷款 2,380 万元，由本公司担保的该笔贷款余额为 120 万元，本公司的担保风险已大幅降低。

2、在决定该担保事项时，公司就被担保方的资产状况、偿债能力和信誉进行了充分调查，确认公司不存在重大担保风险，并严格按照《公司章程》以及公司内部控制相关制度的规定，履行了董事会、股东大会的审批程序。

3、公司董事会在审议该担保事项之前，要求第三方提供了反担保，并调查确认了反担保方的实际担保能力。

4、公司独立董事在董事会审议该担保事项时，发表了独立意见。

5、公司按照内部合同档案的管理规定，妥善管理担保合同及相关资料，并关注担保的时效期限。

6、公司指派董事会办公室负责持续关注被担保人的情况，密切关注被担保人的财务状况、生产经营以及偿债能力，并派专人赴被担保方进行了实地调研。

7、在担保的债务到期后，公司督促并协助被担保方履行了偿债义务，大幅降低了公司的担保风险。

### （四）募集资金使用的内部控制

报告期内，公司没有发生募集资金事项，也没有以前年度募集资金延续之本期使用的情况。

### （五）重大投资的内部控制

1、《公司章程》明确规定了股东大会、董事会对公司重大投资的审批权限、

审议审批程序。

2、公司指定企划部和董事会办公室负责公司重大投资项目的可行性研究和风险评估，监督投资项目的执行。

报告期内公司实施的三大投资项目均严格履行了前期调研、董事会审议批准程序，相关部门履行了监督执行职能。投资项目进展顺利，运行良好。

3、报告期内公司修订了《新股申购管理办法》，进一步加强了投资风险控制和责任追究。指定董事会办公室负责新股申购事务的具体操作。责任部门严格执行《新股申购管理办法》，实现了申购品种均盈利的良好成果。

#### （六）信息披露的内部控制

1、根据《深圳证券交易所股票上市规则》等规范上市公司信息披露行为的制度规定，公司制订了《中原环保股份有限公司信息披露事务管理制度》，在该制度中明确了重大信息的范围和内容；指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联络人，公司各相关部门或机构的负责人为重大信息报告责任人；明确规定相关责任人在出现、发生或即将发生可能对公司股票交易价格产生较大影响的情形或事件时，负有向董事会秘书及时报告的责任和义务；规定相关部门和人员配合董事会秘书就重大事项进行了解的义务；明确了相关人员的保密责任。

2、按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，公司制订了《中原环保股份有限公司投资者关系管理制度》规范了公司对外接待等投资者关系管理活动，确保信息披露的公平性，做到公平对待全体投资者。

3、报告期内公司按规定公开披露的信息均按照《中原环保股份有限公司信息披露事务管理制度》的有关规定履行了报告或批准程序，没有违规披露信息的事件发生。

4、公司两大有限售条件流通股股东在股改中作出了承诺，公司指定董事会办公室负责跟踪承诺事项的落实情况，并按照规定进行了相关信息披露。

### 三、重点控制活动中的问题及整改计划

#### 1、存在问题

在对控股子公司的管理控制、关联交易的内部控制、重大投资的内部控制活动中，公司依据内部控制制度的有关规定，对上述活动实施了有效控制。但着眼未来，为了防范风险，保证公司利益。公司在上述三项控制方面，尚缺乏具体的、便于操作的专项控制制度。

#### 2、整改计划

对上述已发现的重点控制活动中存在的问题，要求相关部门按期整改。

公司将对照《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》等，结合公司发展需要，在 2009 年度内全面检查公司内部控制体系和内部控制制度的建设状况，认真查找问题，及时予以整改，

公司还将充分发挥内部审计部门的内部控制检查监督职能，对公司现有的内部控制体系和内部控制制度的有效性实施持续监督检查，并要求相关部门对检查出的问题及时整改。

中原环保股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十四日