



信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

ShineWing
certified public accountants

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制审核报告

XYZH/2007A6046-26

北京国电清新环保技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的北京国电清新环保技术股份有限公司(以下简称“国电清新公司”)管理当局按照《企业内部控制基本规范》对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的自我评估报告。国电清新公司管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映了与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对国电清新公司与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为,国电清新公司按照财政部有关内部控制的规定所设定的标准于2010年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

需要说明的是,本内部控制审核报告仅供国电清新公司为首次发行股票使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本内部控制审核报告作为国电清新公司申请发行新股所必备的文件,随其他申报材料一起上报中国证监会。

信永中和会计师事务所有限责任公司



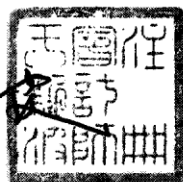
中国注册会计师

王勇

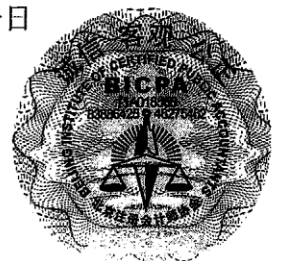


中国注册会计师

李红



二〇一一年一月十一日



北京国电清新环保技术股份有限公司

内部控制自我评价报告

北京国电清新环保技术股份有限公司成立于2001年9月,前身为北京国电清新环保技术工程有限公司(以下统称“公司”)。根据2007年5月13日北京国电清新环保技术股份有限公司2007年第一次股东大会暨创立大会决议,以2007年3月31日为基准,采用整体变更方式将有限责任公司变更为股份有限公司。公司属环保行业,主营业务为燃煤电厂烟气脱硫装置的建造和运营。

2008年1月18日,公司与内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司签订了《内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司1-8号燃煤发电机组烟气脱硫特许经营合同》、《内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司6台(1#-6#)600MW燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产收购协议》和《大唐国际发电股份有限公司2台600MW燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产收购协议》。2008年4月1日,双方进行了1#-6#燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产的交割,公司正式开始运营脱硫设施。同年6月30日,公司在内蒙古托克托县注册成立了“北京国电清新环保技术股份有限公司托克托县运行分公司”,负责特许经营脱硫设施的运行和管理。2009年5月26日,公司与大唐国际发电股份有限公司、内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司签署了《〈大唐国际发电股份有限公司2台600MW燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产收购协议〉补充协议》。2009年6月1日,公司按协议完成了2台(7#-8#)600MW燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产的交割接手运营脱硫设施。

随着业务的发展,公司逐步建立了一套较为完善的内部控制制度并得到有效执行,为保证公司资产安全完整、经营管理合法合规、财务报告和相关信息披露真实完整,以及公司的健康稳定发展奠定了坚实的基础。

一、控制环境

公司内部控制存在于一定的控制环境中,控制环境反映了管理当局和董事会对内部控制及其重要性的整体态度及认识,是整个内部控制的基础,支撑和决定着其他控制要素,既可增强也可削弱特定控制的有效性。公司在创造良好控制环境方面主要采取如下做法:

1. 法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及其他相关法律法规的规定,公司建立

起了以股东会、董事会、监事会、经理层为基础的法人治理结构，结合公司实际经营特点，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》等一系列文件，明确了公司决策、执行、监督等机构的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，以保证公司各管理机构高效有序地运作。

公司董事会下设了战略与发展委员会、审计委员会、考核与薪酬委员会、提名委员会，进一步完善了治理结构，促进董事会科学、高效决策。

公司组织结构图见附件。

2. 企业文化

公司成立以来，即秉承着“治理污染，保护蓝天，持续发展，造福子孙”的企业宗旨，“挑战自我，以人为本，自强不息，同甘共苦”的企业精神。将企业文化渗透到公司管理层及各部门的经营、管理中，在公司员工中形成向心力，使内部控制制度得以顺利实施。

3. 经营风格

公司以“市场导向，客户至上，务实创新，争创一流”为经营理念，经营中灌输危机竞争的风险意识，自觉加强内部控制，积极创立良好的控制环境。

4. 内控制度建设

根据公司的经营特点及工作流程，我们完善了公司内部控制体系，制定了包括经营管理各个方面的相关管理制度。包括：各部门岗位责任制度、安全保卫管理制度、行政办公后勤制度、货币资金管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、销售管理制度、报销制度、对外投资制度、薪酬制度、财务管理制度、财务分析管理制度、财产清查制度、内部牵制制度、审核批准制度、项目计划管理制度、项目采购管理制度、项目设计管理制度、项目工程管理控制制度、运行维护管理制度以及相关工作流程等，涉及到公司经营、管理各环节的方方面面，纵横牵制，构成内部控制基础，使公司各项基本工作做到有章可循、有法可依，规范公司行为，降低公司风险。

5. 人事管理政策

公司的发展来源于员工个人价值的体现。公司用人的原则是：充分发挥人的潜能，让每个人不仅能感受到来自内部竞争和市场竞争的压力，而且能将压力转化为竞争的动力。

公司同时也力求创造一种友善、友爱、友好的环境，公平公正，公开的激励；开放、多样、畅快的沟通，持续、全面、深入的培训；以“法、理、情”的原则处理人事事宜。

(1) 聘用机制：公司实行管理人员公开招聘，竞争上岗，择优任用的政策，充分发挥每位

员工的优势，使其发挥最大潜能。

(2) 考核机制：公司对在岗的员工每年年末进行考核，考核坚持“公平、公开、公正”的原则，考核结果将作为奖金分配、职务晋升及认定是否胜任其岗位工作的依据。

(3) 激励机制：公司的工资分档次发放，根据考核绩效，给予突出员工以奖励。

(4) 培训机制：公司根据经营管理的需求组织员工培训，包括：员工入职培训，专业技术培训等。员工在职期间，提供各种内外培训的机会，鼓励利用工余时间加强自我提升，使其技术和行为规范化。

二、重要的控制活动

(一) 业务体系的控制活动

1. 设计及研发控制

公司为高新技术企业，每年投入的研发费用均用于优化现有技术和研发新技术、工艺和专用设备，形成了一套高效有序的研发工作流程。公司建立了研发基地，专门从事新项目的研究开发，以及设计工艺参数的测试。在新项目开发或设计工艺参数测试时，由试验基地提出研发申请，经公司相关领导审批后，研发基地及项目部的相关人员制定研发方案及计划，并组织实施。项目结束后，由试验人员编写实验报告，报公司领导及相关部门进行审批。从而避免了因项目前期论证不充分而产生的研发资源浪费，并从实验中汲取教训、总结实验成绩。

2. 采购控制

公司采购部根据项目建造和脱硫资产运营的需要制定采购计划，面向市场独立采购。对于钢材、电缆等原材料及脱硫系统备品备件等小额标准件设备的采购，在合格供应商范围内，货比三家确定最终供应商；对于非标准设备及大额通用设备，在存在多家供货商的情况下采用招标方式进行采购；而对于保证设备质量和项目工期至关重要的核心设备采购，公司采取与部分供应商长期合作的方式实施采购，以确保所购设备的品质、价格、供货期和售后服务。发生新采购作业时，根据采购标的选取适当的采购方式，并按采购工作流程及授权审批制度进行采购。从源头上控制采购设备质量、价格及工艺水平。

公司的设备材料采购已形成了一套较为完善的工作流程和控制程序，能够避免采购工作中的舞弊行为，确保采购物资质优价廉和公司财产安全完整。

3. 设备的防护及交付控制

脱硫项目建造所需的设备材料由生产厂商直接运至施工现场，公司的项目施工现场不设仓库，设备到货后，由公司的接货人、工程监理方及工程施工方三方同时开箱验收，验收无误后

由三方签字确认，并将设备转交给工程施工单位。实物资产转移的同时，其毁损灭失的风险也一并转移至第三方，降低了公司的实物保管的风险。

托克托县运行分公司设置仓库，用于保管特许经营运营所需的备品备件及技改项目的工程物资。公司根据分公司运营特点制定了《物资管理制度》，对物资请购、入库、保管、出库及盘点工作流程进行了全面系统的规定，实际执行情况良好。公司配备了专职的库管员，并组织相关部门对库存物资进行定期盘点。

4. 售后服务体系

公司一贯坚持“客户至上”的服务理念。在工程项目完工与业主方验收交接后，会有为期一年的质量保证期。质保期内，工程现场设留守专业人员。一旦设备出现问题，现场人员会在第一时间处理问题，解决客户的后顾之忧。客户满意是对我们工作的最大认可，正是这种完善的服务体系及快速的处理问题的能力，为我们赢得了客户的好评。

5. 环境保护管理

公司的企业宗旨是“治理污染，保护蓝天，持续发展，造福子孙”。自成立以来，公司一直致力于环保事业的发展。2009年8月公司被持续认定取得质量管理、环境管理、职业健康安全管理体系认证证书，并通过2010年监督审核。公司承建的大型火力发电厂烟气脱硫装置的脱硫效果以及开展的特许经营的脱硫效率和投运率，也达到或超出了合同要求。在企业自身发展的同时，也在创造着巨大的社会效益。

6. 教育培训

公司为了提高全体员工的质量、环境意识和专业技能，对所有员工都要进行质量意识、环保意识、专业技能等培训。对于特殊工种的培训，必须参加劳动局或有关部门主办的专业培训班，有相应的合格证书，在人事部备案，方可上岗从事相关的工作。对关键工序、特殊工序、重要岗位人员的培训，必须通过三级教育，通过上专业知识课，跟班实习，考核合格后才能上岗操作。

(二) 重要的内部控制活动

1. 对子公司的控制

公司投资设立了一家全资子公司——北京国电清新设备有限公司（以下称设备公司）。

(1) 设备公司在统一执行公司颁布的各项规章制度的同时，结合自身实际情况，建立了经营和财务管理制度。

(2) 公司向设备公司委派董事、监事及主要高级管理人员以加强对其的管理，并负责设备

公司的经营决策，对设备公司涉及到对外投资、对外担保、重大资产处理、收益分配等重大表
决事项的，执行公司相关制度规定及设备公司章程规定的程序执行。

(3) 设备公司在日常的经营活动和对外投资过程中，对涉及重大对外投资、重大损失、重
大合同的履行等经营活动，及时收集资料，履行报告制度，以确保公司及时掌握信息并对外披
露。

(4) 公司内部审计部门对设备公司进行定期和不定期的审计检查，以确保设备公司的经营
方向符合公司的总体规划及实现公司的总的经营管理目标。

2. 对分公司的管理

公司在内蒙古托克托县注册成立的运行分公司负责特许经营设施的运行和管理。分公司针
对脱硫设施的运行特点制订了《检修费用管理制度》、《特许经营业务管理制度》、《物资库存管
理制度》、《固定资产管理制度》、《财务核算制度》、《运行、检修、安全管理办法》和其他配套
制度办法。对于分公司未制定的制度和管理措施，依照总公司的相关规定执行。

(1) 公司向分公司委派负责人及分管负责人，配备专职的运行维护人员。

(2) 强化运营的组织管理，严格执行脱硫运行管理制度。

分公司负责人对脱硫运行工作负全面领导责任，并授权专职副经理领导脱硫运行工作，责
权分明，各司其职，各负其责。

严格执行国家及行业关于火电厂烟气脱硫设施运行管理的法规政策，组织制订运行方面的
各项操作规程、规章制度，建立运行管理的责任考核制度和技术监督管理制度，并由职能部门
组织和督促实施。

严格贯彻执行公司的 ISO 9001: 2000 质量管理体系，ISO14001 环境管理体系和国标 28001
职业健康安全管理体系三个体系标准。

定期组织运行人员反事故演习，制订反事故预案。

(3) 安全运行管理

严格遵守《安全生产法》，始终如一地坚持“安全第一，预防为主”的方针，不断提高管理
水平。

严格执行安全运行管理的各项基本制度，如操作票制度、工作票制度、交接班制度、巡回
检查制度和设备定期试验与轮换制度，并制定相应的安全运行管理监督考核办法。

加强对运行人员和运行管理人员的安全教育工作，加强自我防范。

(4) 经济运行管理

分公司认真开展运行分析，促进运行管理人员及运行人员掌握设备性能及其变化规律，提高安全经济运行水平。制定各类负荷下的全厂脱硫运行方式和运行参数，使其处于最佳技术经济运行工况，提高运行的技术经济性。

(5) 运行调度和分析管理

分公司脱硫装置生产运行要服从电厂的统一调度管理，设备的启、停及重大操作、试验等必须与电厂沟通，服从全厂统一调度，以确保机组安全运行。

运行分析是加强运行管理及生产技术指标管理，保证脱硫装置安全稳定运行，提高运行水平的有效方法。公司定期召开运行分析会，分析经济指标完成、对各专业运行情况、技术监督指标、目前设备系统存在的问题、与机组设计值进行分析比较，提出建议措施。运行人员根据脱硫运行方式、运行参数的变化，及时分析和调整，使脱硫装置始终处于安全、稳定运行状态。

(6) 运行培训管理

①长期培训制度：

对于运行人员实施学习班制度，运行人员定期集中进行业务学习，以熟练掌握运行规程，熟悉系统、设备性能及操作技巧等业务知识。

②短期培训制度：

做好各种事故预案，定期进行反事故演习训练。实行岗位轮训制度、定检制度、巡检制度。定期进行同类型机组脱硫运行技术管理的交流培训，不断提高运行人员的操作水平和脱硫设备的运行管理水平。

(7) 建立故障处理预案

根据脱硫设备的运行特点分别制定了：FGD 常见故障判断及处理、吸收塔系统故障、石膏脱水系统、石灰石制浆系统的故障、工艺水系统故障、电气故障、测量仪表故障处理预案，确保能够在第一时间发现并解决问题。

3. 项目管理：公司项目管理实行项目经理负责制。即新签脱硫工程项目由公司指定专人负责，下设项目经理，实行项目垂直管理。此种体制打破了部门工作限制，发现问题及时解决。对提高工作效率、降低项目成本、发挥员工工作积极性等方面发挥了重要作用，是公司在项目管理上迈出的重要一步。

4. 关联交易的控制

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易价格的管理、关联交易的审批权限和决策程序、关联交易的信息披露和监督管理均作了明确的规定，以规范与关联方

的交易行为，为求遵循诚实信用、公正、公开的原则，保护公司中小股东的利益。

公司发生的各项关联交易事项，均严格按关联交易管理制度中规定的审批程序报经董事会、监事会批准，审议关联交易时关联董事回避表决，独立董事发表独立意见；各项关联交易均签订了书面协议。

5. 对外担保的控制

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司制定了《融资与对外担保管理制度》，对发生对外担保行为时的审批权限和决策程序、风险管理及安全措施等进行规定。对违反审批权限和审议程序的，将按证监会、深圳证券交易所和公司有关规定追究其责任。

6. 重大投资的控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险。公司制定了《重大经营与投资决策管理制度》，对公司的对外投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策执行和监督检查、责任追究等方面作了明确规定。公司在进行重大投资决策时，需聘请相关的专业技术人员对投资项目进行可行性论证，分析投资风险及防范措施。对已实施的重大投资项目均进行跟踪监督，及时反馈项目执行效果及存在的问题。

7. 信息披露的控制

公司制定了《信息披露管理制度》，对公司信息披露的原则、职责分工、应披露的信息内容、信息披露的程序及责任追究等进行了明确规定。公司由董事长担任信息披露工作的最终责任人、由董事会秘书担任信息披露工作的直接责任人；公司设立证券部，具体负责信息披露及投资者关系管理工作。证券部有必要的场地及设施，设置了联系电话、网站、电子邮箱等投资者沟通渠道；公司经理层的高级管理人员了解公司内部信息传递的程序，具备认真履行信息披露义务的条件。

此外，公司还制定了《重大信息内部报告制度》、《董事会秘书工作细则》等文件，对公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序进行了规定。通过《重大信息内部报告制度》和《信息披露制度》的执行，公司建立了较为有效的信息沟通和反馈渠道，信息披露制及时有效。日常工作中，上述规定落实情况良好。

三、会计系统控制活动

公司按照财政部制定并颁发的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的规定和会计制度的具体规范要求，制定了一整套的会计管理内部控制制度，将内部会计控制贯穿于公司财务

会计管理的全过程。内部会计控制包括货币资金、实物资产、对外投资、采购与付款、销售与收款、筹资、成本费用、担保等经济业务的控制。采用不相容职务相互分离控制，授权批准控制，会计系统控制，预算控制，财产保全控制，风险控制，内部报告控制等手段。

公司内部会计控制目标是：规范公司会计行为，保证会计资料真实完整；堵塞漏洞，消除隐患，防止并及时发现，纠正错误及舞弊行为，保证单位资产安全、完整；确保国家有关法律、法规和内部规章制度的执行。

1. 货币资金

为了对货币资金进行严格的控制，公司制定了《货币资金管理制度》和《各项付款审批权限》。并在不相容职责相互分离控制方面，做到出纳、会计等不相容岗位相互分离；银行印章两枚（法人代表印章和财务专用章）由财务部不同人员分别保管，使用时按公司审批权限制度、授权批准制度和印章使用规定使用印章。达到相互制约，确保货币资金的安全。

在货币资金支付环节，按照支付申请、支付审批、支付复核、办理支付的工作程序办理货币资金支付业务。对收款和用款实行收支两条线管理。使货币资金在严格的内部控管之下，多年来未发生重大资金问题。

2. 实物资产控制

(1) 采购权集中：采购部负责除办公物资以外的所有物资的采购，包括项目建造所用的设备材料、脱硫系统备品备件采购以及大宗办公设备的采购。办公物资的采购由公司办公室负责。采购权的集中，有利于降低采购成本、节约人力物力。

(2) 归口管理：财务部负责建立健全实物资产的明细账卡，使用及保管部门负责实物资产的管理、日常维护及定期盘点。

(3) 账实分离：公司对实物资产实行账实分离的管理方法，财务部负责实物资产的价值核算，办公室、分公司及项目部分别负责办公物资、脱硫系统及备品备件以及项目建造所需设备材料的实物管理。实物资产账实分离，有利于权责分明，相互制约，保证资产的安全完整。

(4) 定期盘点：公司实行定期盘点制度，盘点工作由实物资产管理部门定期组织进行，财务部进行联合盘点。通过盘点，检查实物资产管理、运行及使用情况，发现异常情况及时提请相关领导进行处理。

(5) 在建工程：分公司成立以来，公司逐渐形成了一套适应特许经营资产的技改、大小修的工作程序。流程清楚，职责明确。财务部对转入技改的固定资产的价值核算也制定了相应的财务核算办法，以使固定资产价值核算准确。

3. 对外投资控制

根据公司章程和《重大经营与投资决策管理制度》，公司对外投资已建立了规范的投资决策机制和程序。

股东大会、董事会及公司总经理按授权权限负责确定对外投资，建立严格的审查和决策程序，重大投资项目将组织有关专家，专业人员进行评审，并报股东大会批准。

4. 工程项目控制及运营

为保证工程项目施工质量满足业主要求，公司分别制定了《项目设计管理制度》、《项目采购管理制度》、《项目工程管理控制制度》及《运行维护管理制度》，对项目从设计开始至质量保证期结束后的维护运行进行了完整的规定，内容涵盖了项目施工建设运营的全过程。通过上述内部控管措施，提高工程质量，加快工程进度，核减不合理工程造价，降低成本，增加公司经济效益。

5. 采购与付款控制

公司项目建造所用物资和脱硫系统备品备件采购时，从供应商的选定、合同签订、货款支付到设备到货实施全程控制。

(1) 项目建造所用设备材料按照技术部提出的设备材料清单确定采购方式，选取比价采购、招标采购或定向采购方式进行采购。对脱硫系统备品备件采购采用比价方式进行。所有物资采购要求实行货比三家，选择质优价廉的供应商。

(2) 确定供应商后，由采购部与供应商初步商谈起草采购合同，并按权限分别由分管副总、总经理批准。超过总经理权限的提交董事长按公司授权权限进行逐级审批。

(3) 支付货款时，由采购部提出付款申请，财务部严格按照合同条款及公司付款制度相关规定进行审核，审核无误的付款依照公司付款审批程序批准后支付货款。

(4) 公司的设备材料采购由本公司全资子公司——北京国电清新设备有限公司（以下称设备公司）代为购买；以设备公司名义签订设备采购合同，接收供应商开具的发票并支付采购款。再由设备公司向股份公司以及特许经营分公司做销售处理。

6. 融资与对外担保控制

公司制定了《融资与对外担保管理办法》，对公司融资事项、对外担保事项加以规定，以规范及制约公司的融资行为。严格控制公司的融资规模与融资风险，避免过度融资给公司正常经营带来风险。近年来，公司与银行合作良好，公司的信用等级优良，取得了一定的银行授信额度。为公司运营做出了贡献。

公司的担保行为除公司章程规定须经股东大会审议通过的范围外，每年由董事会决议授权董事长行使，一般只在母公司与子公司之间相互担保，并由董事会确定限额。

7. 研发支出控制

公司制定了《研究开发支出核算制度》，对公司研究支出、开发支出的概念释义、界限划分、财务核算以及确认时点等进行了规定。制度中对于各阶段应具备的资料也进行了明确规定，对于控制公司研发支出的资本化与费用化，保证公司正确进行研发支出的账务处理提供了操作指南。

8. 成本费用控制

(1) 定额费用控制制度：对部分费用项目实行定额费用制度，培养员工节约意识。定额费用控制制度的执行，有效地节约了费用开支，增加了公司的经济效益。

(2) 成本费用分析制度：公司财务部门按月向公司总经理报送财务报告，分析费用变动原因并提出改进措施。使公司管理者能及时掌握公司经营活动中存在的问题，及时纠错，确保公司顺利实现年度经营目标。

9. 分公司财务管理

托克托运行分公司设置财务人员专属办公场所，配备专职会计核算人员，并针对特许经营核算的特点，依照公司有关会计核算办法制定了符合自身业务特点的财务核算制度。每月末由公司财务人员审核分公司账务处理，审核无误后汇总分公司的财务数据，编制汇总财务报表。

公司财务部定期组织分公司进行实物资产盘点，及时处理盘盈盘亏，发现存货减值等异常情况及时与物资管理部门沟通处理。

四、内部控制的监督检查

公司采用多种方式通过专业人员开展内部控制的监督检查工作，确保内部控制制度得到贯彻执行。

1. 公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东会负责。

2. 审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

3. 公司成立了审计部，并制定《内部审计制度》。审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下独立行使审计职能，不受其他部门或个人的干涉。审计部负责人由董事会直接聘任，对公司及下属分子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，并做出合理

评价。通过内部审计监督，保障公司规章制度的贯彻执行，及时发现内部控制的缺陷和不足并提出改进措施，降低公司经营风险，逐步完善公司的经营管理工作。

五、内部控制的自我评价意见

公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，已覆盖了生产、经营、管理的各个层面和各个环节，形成了内部控制管理体系，并在所有重大方面是有效的。有效保证了本公司业务活动按照适当的授权有序的进行；确保了主要交易的合法性和合规性；会计报表及相关资料在重大方面的真实性、合法性及完整性，以及确保这些会计报表已在重大方面充分披露了有关的信息；保护重要资产的安全和完整。随着公司的不断发展，业务职能的调整，外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制也需不断完善和改进，以防范风险，促进公司规范运作和健康发展。

北京国电清新环保技术股份有限公司



