绿景控股股份有限公司

内部控制自我评价报告

2011年，绿景控股股份股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，结合相关监管部门要求，继续进一步健全和完善公司内部控制制度，加强内部控制，规范企业运作。各项制度均得到了有效贯彻执行，保证了公司正常的生产经营和可持续发展。现对公司2011年内部控制体系建设以及截止2011年12月31日的内控执行情况，阐述与评价如下：

一、董事会声明

公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营管理水平和风险防范能力，保护公司、投资者及其他利益相关方的合法权益，为公司实现发展战略以及促进公司健康、可持续发展提供坚实保证。

本公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效实施负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和监管部门的要求，健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平。

二、内部控制情况综述

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况制订并完善了《公司章程》等各项内部控制制度，以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督等各个环节，以确保不存在内部控制的空白或漏洞。公司已建立了良好的治理结构与组织架构和相关控制制度，在业务管理、资金管理、会计系统管理、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

1、公司内部控制的组织架构

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、监事会、董事会等三会议事制度,三会各司其职，规范运作。公司法人治理结构健全,符合《上市公司治理准则》的要求。目前，本公司内部控制的组织架构如下：

公司股东大会行使公司最高权力，依法行使如决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会的报告等公司《章程》中明确的职权。股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的决策机构，向股东大会负责，行使企业的经营决策权，负责建立与完善内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行情况。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务，董事会内部分别设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，各委员会成员构成情况符合相关法律法规规定，所有委员全部到位并开展工作以提升公司内部控制的专业化。

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责行使监督权，对董事、全体高级管理人员的行为以及公司财务状况进行监督及检查。

公司总经理由董事会聘任，对董事会负责。总经理通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、对子公司行使权力，全面负责公司的日常经营管理活动，保证公司的正常经营运转。

公司内部已形成了一套包括经营、人事、财务、行政管理的完整、高效的管理体系，各职能部门、子公司实施具体经营业务，管理公司日常事务，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。本公司在机构、业务、资产、人员、财务等五方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开"的要求。

2、内部控制制度建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等国家法律法规和公司章程，中国证监会有关上市公司行政规章的要求，建立规范的公司治理结构和议事规程，主要包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《独立董事制度》、《经营班子工作细则》、《战略决策委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬和考核委员会工作细则》等，明确股东大会、董事会、监事会等机构的职

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

责权限。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议作用，并独立作出判断，很好地履行了独立董事职责。公司控股子公司也参照母公司模式建立了相应的决策系统、执行系统和监督系统，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制指引》和《上市公司内部控制指引》等法律法规及有关规定，对原有的内部控制制度进行修订和完善，建立健全与财务报告相关的内部控制制度，提高信息披露质量。

公司制订了《年报工作制度》，对年报信息披露重大差错发生的情形、应追究责任人的责任等做了明确的界定，同时规定了追究责任的形式及种类。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

3、内部控制检查监督部门的设置情况：

经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，公司设立内部审计部门，审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使职权，不受其他部门或者个人的干涉。目前该部门设内审工作人员一名。其主要职责为对公司及下属子公司经营管理、财务状况、各项内部控制制度等执行情况实施监督评价。

4、2011 年公司为建立和完善内部控制所做的工作

（1）2011 年，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行了修订。

（2）2011年12月6日，经公司第八届董事会第二十六次会议审议通过，对公司《内幕信息及知情人管理制度》进行了修改。

（3）2011年3月14日，经公司第八届董事会第二十次会议审议通过，制订了公司《年报工作制度》。

（4）此外，公司高度重视学习、培训工作，尤其是上市公司规范运作方面的培训，2011 年，公司一方面积极组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门的培训，另一方面通过 OA 办公系统、电子邮件等形式及时传递监管相关法规及案例，有效地提高了董事、监事及高级管理人员的规范治理水平和自律意识。

二、重点控制活动

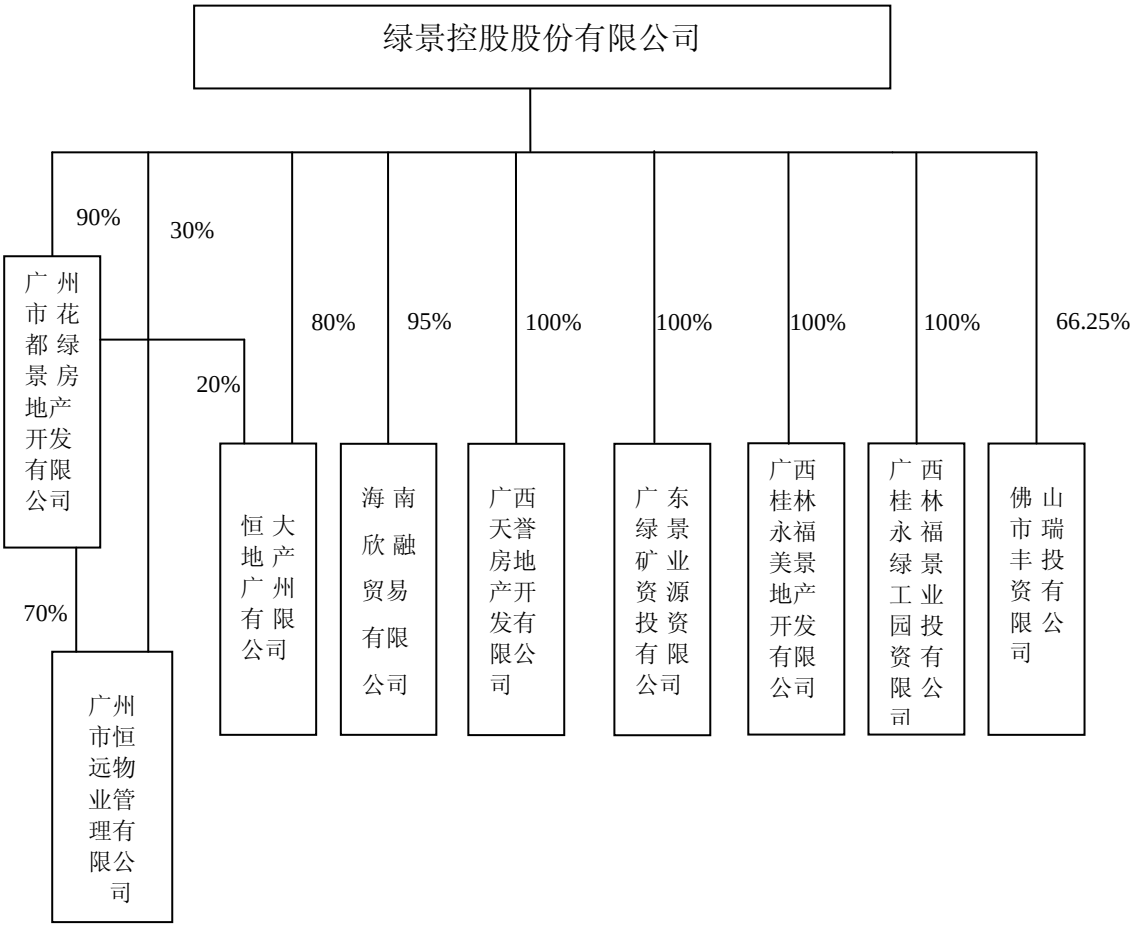
公司内部控制重点活动包括：对控股子公司的管理控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制几个方面。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

本年度内，公司对上述各项内部控制重点活动的管理控制严格、充分、有效，未有违反深交所《主板上市公司规范运作指引》及本公司各项内部控制制度的情形发生。

(一)对控股子公司的管理控制

1、公司控股子公司控制结构及持股比例图：



其中：广西桂林永福绿景工业园投资有限公司、广西桂林永福美景地产开发有限公司已于 2011 年 10 月 12 日经永福县工商行政管理局核准注销。

2、对公司控股子公司的内部控制

公司制定了《控股子公司管理办法》旨在建立有效的控制机制，对子公司的治理结构、资产、资源等进行风险控制，提高子公司整体运行效率和抗风险能力。各子公司也在充分考虑自身业务特征的基础上，建立健全了各自的内部控制制度。《控股子公司管理办法》要求公司控股子公司建立重大事项报告制度和审议程序，并依据公司的经营策略和风险管理政策，建立起相应的经营计划、风险管

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

理程序，对控股子公司的人事管理、财务、资金及担保管理，严格控制与关联方之间资金、资产及其他资源往来，避免发生非经营占用等方面进行了严格规定。

（二）财务报告及财务管理的内部控制

公司在严格执行国家财经法规和会计准则的提前下，根据具体情况制定了《财务管理制度》等一系列会计核算及财务报告内部控制制度，同时对财务部及财务人员的工作职责与权限、岗位分工、账务处理及财务报告做出了更加详尽的规定。

在资金管理方面，公司财务部承担资金预算、资金筹集、资金管理及控制子公司资金使用计划及使用状态的管理职能，负责统筹规划、集中管理资金活动。在会计核算方面，公司按企业会计准则要求设置会计科目、进行会计核算及报表编制。财务人员按其职责进行相应系统操作及账务处理，原始单据、付款申请及会计凭证均有授权审核，账务处理及时。在财务管理方面，公司按规定进行生产经营计划及年度财务预算管理。 在财务报告方面，公司已建立了一套完整的财务报告体系，包括月报、季报、年报等财务报表，资金计划及资金使用情况报告等。为管理决策提供信息支持，并有效地控制了财务风险。

2011年度，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

(三)关联交易的内部控制

公司十分重视关联交易的内控管理。为规范公司关联交易，保证关联交易的公允性，公司制定并公告实施了《关联交易管理制度》，对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等问题进行了明确规定。公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东、特别是中小股东的合法权益，处理公司与关联方之间的关联交易，必要时聘请独立财务顾问或专业评估机构发表意见和报告。

(三) 对外担保的内部控制

公司制定并公告实施了《对外担保管理办法》并，明确规定担保业务评审、批准、执行、管理、披露等环节的控制要求，对担保业务进行控制

2011 年度，公司没有对外担保事项发生。

(四)募集资金使用的内部控制

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

公司已经制定了《募集资金管理办法》，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的相关规定对募集资金进行管理，公司《募集资金管理办法》对募集资金存储、审批、使用、变更、监督、披露等内容作了明确的规定。

2011 年度，公司无募集资金使用的情形。

(五)重大投资的内部控制

公司制订了《对外投资管理制度》明确规定了重大投资的审批权限及决策程序，明确规定了公司对外投资的评审、审批权限、信息披露等事项。2011 年度，公司的对外投资事项均按有关规定履行了审批及信息披露程序。

(六)信息披露的内部控制

公司于 2011 年 3 月 14 日制订了《年报工作制度》，就年报信息披露重大差错责任追究及处罚进行了具体规定。同时根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所主板上市公司《规范运作指引》及有关通知要求，公司修订并完善了《内幕信息及知情人管理制度》等，保证公司信息披露的及时、准确、完整，确保投资者利益不受损害。

年度内公司严格遵循信息披露的相关法律法规、深交所股票《股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，没有出现违规进行信息披露的情形。

三、内部控制情况的总体评价

公司董事会认为：截至 2011 年 12 月 31 日，公司现有内部控制制度较为完整、合理有效，能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要，并能得到有效实施；能够保 证公司各项业务活动的顺利开展；能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性；能够保证公司经营管理目标的实现；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息；能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体投资者的利益。

绿景控股股份有限公司

董　事　会

二 O 一二年三月二十一日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

附一：

公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

根据相关要求，绿景控股股份有限公司（以下简称“公司”）对内部控制情况进行了自我评价。作为公司的独立董事，我们对该评价报告发表意见如下：

公司内部控制制度总体符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等关键环节控制较为充分、有效，能够保证了公司经营管理的正常进行，具有科学性、合理性和有效性。

我们认为：公司的内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，公司的内部控制制度、体系符合了《企业内部控制基本规范》、《主板上市公司规范运作指引》等文件的要求。公司的内部控制对保护投资者合法权益、防范和控制经营管理风险、提升公司规范运作水平起到了积极作用。

独立董事：刘锦湘　吴英伟　毛炳强

二０一二年三月二十一日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

附二：

公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

（1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司主板规范动作指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

监事会已经审阅了公司内部控制自我评价报告，对董事会自我评价报告没有异议。

绿景控股股份有限公司

监事会

二〇一二年三月二十一日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站