

永清环保股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制，保障公司资产的安全和完整，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，公司根据财政部、审计署、保监会、银监会、证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，遵循客观、独立和公正性原则，结合本公司的实际情况，对本公司内部控制建立的合理性、完整性及实施有效性进行了全面的评估。现将评价结果报告如下：

一、公司的基本情况

湖南永清环保股份有限公司系由湖南永清脱硫有限公司整体变更设立的股份有限公司。湖南永清脱硫有限公司于2004年1月19日成立，2008年2月3日依法整体变更为股份有限公司并在湖南省工商行政管理局完成登记注册，变更后注册资本为5,008万元。2008年11月，湖南永清脱硫股份有限公司名称变更为湖南永清环保股份有限公司。根据中国证券监督管理委员会2011年2月16日出具的《关于核准湖南永清环保股份有限公司首次公开发行股票批复》（“证监许可[2011]237号”文）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,670万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币1,670万元，公司总股本增至6,678万股，注册资本为人民币6,678万元。经深圳证券交易所《关于湖南永清环保股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]75号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年3月8日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“永清环保”，股票代码“300187”。2012年6月11日，公司实施了2011年度利润分配及公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增6,678万股，转增后公司股本增至13,356万股，注册资本增加为13,356万元。

注册地址：长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319 国道旁）

法定代表人：刘正军

经营范围：大气污染防治工程、新能源发电、火力发电工程的咨询、设计、总承包服务及投资业务，环境污染治理设施运营（上述项目涉及行政许可经营的凭许可证经营），凭本企业有效资质从事建设项目环境影响评价业务。

二、公司建立内部控制制度的目的和遵循的原则

（一） 公司建立内部控制制度的目的

- 1、严格遵循国家有关法律法规，贯彻执行公司各项内部控制制度；
- 2、防范企业经营风险和道德风险，通过对企业风险的有效评估，不断加强对企业经营薄弱环节的控制；
- 3、提高经营效率和效果，保证公司经营管理目标的实现；
- 4、防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保证公司资产安全、完整及有效运转，杜绝损失和浪费现象；
- 5、保证会计信息的及时性、真实性、准确性和完整性，
- 6、真实反映公司的生产经营活动的实际情况。提升公司各项工作中的风险研判能力。做到对公司拟存在的风险的全局性、趋势性研判，准确定位风险管理工作的方向和重点。加强公司日常工作的全过程管理。评估机制常态化，完善评估方法和流程。将内控管理与日常经营管理有机融合。发挥制度和流程的规范性作用，通过固化流程将内控管理理念、方法和技术嵌入日常经营管理和重大事项决策过程中，建立内控管理工作制度化、规范化。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

- 1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项；
- 2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；
- 3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置和权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；
- 4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整；
- 5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、公司内部控制的完整性、合理性、有效性的自我评估

（一）内部环境

1、根据《公司法》《证券法》和《公司章程》的规定,公司已建立的法人治理机构和内部控制制度体系为：股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，并设立了董事长办公室负责处理日常事务，设立了证券办负责筹备股东大会、董事会、监事会的召开以及信息沟通与披露等工作；监事会是公司的监督机构，对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督；公司总经理由董事会聘任，实行董事会领导下的总经理负责制，并根据精简、高效的原则设置职能部门，在董事会的领导下，全面负责公

公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司组织机构分工明确、职能健全清晰，与股东不存在任何隶属关系，保持上市公司组织结构和人员的独立性。

公司根据自身的经营特点,设立了董事长办公室、证券办、总裁办公室、计划合同部、审计部、财务部、招标部、采购部、工程技术部、设计院、研究院、运营公司及外地分公司、项目部。公司各部门职责明确,相互协作、相互制衡、相互监督,保证了公司年度目标和各项制度能够有效地得到贯彻和执行。

2、公司内部控制的的企业文化及发展战略

公司确立了“科技创新，顾客至上；节能减排，防治污染；遵守法规，健康安全；追求卓越，持续改进”的一体化管理方针。公司始终坚持“顾客至上，诚信守约”的经营理念，秉承“开拓创新，务实求精”的企业精神，坚持“领先环保科技，创造碧水蓝天”的经营宗旨，立志成为“做精产品，做深行业，以国产化、产业化为己任，誓将公司打造成立意高远，追求卓越”的百年环保企业。公司的管理理念和企业文化，为内控的执行建立了良好的环境，从而使公司经营有条不紊、规避风险、全面提升治理水平。企业文化积极向上，开拓创新、团队协作个风险意识强，能有效的融合文化差异，促进企业目标的实现。

公司以“永续经营 回馈社会”为使命，以“做精产品，做深行业，以国产化、产业化为己任，誓将公司打造成立意远高，追求卓越的百年环保企业”为愿景，董事会已形成“前瞻发展战略、专注环保技术、持续管理创新”三大核心理念，立志打造永续经营的综合环境服务商。力争成为效益良好、特色鲜明、核心竞争优势突出、现代企业制度完善、人才结构合理、区域市场份额较高和具有强势品牌的环保企业。公司发展战略目标明确，战略执行到位，有利于持续稳定发展。通过分解定期战略规划，公司形成了各年度经营目标及各管理职能部门的管理目标，以确保公司总体战略目标的实现。

（二）内控活动

1、公司内部控制的人力资源政策

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，制定了《人力资源管理规定》、《管理人员聘任管理规定》、《员工薪酬管理办法》、《员工绩效管理办法》、《员工考勤管理规定》、《员工假期管理办法》、《员工培训管理办法》等一系列人力资源管理制度，并配套了相应流程，对员工的聘用、培训、辞退、辞职、薪酬、考核、晋升、奖惩进行了规定，坚持“为员工创造事业，为企业创造辉煌”的企业目标，将员工的专业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，从而进一步完善了人力资源管控体系，继续推动人力资源市场化改革进程。人力资源结构合理，开发机制健全，使公司的人力资源政策始终与公司发展步调保持一致。

2、公司内部控制的社会责任感

企业在创造利润、对股东承担法律责任的同时，还要承担对员工、消费者、园区和环境的责任。要求企业必须超越把利润作为唯一目标的传统理念，强调要在生产过程中对人的价值的关注，强调对消费者、对环境、对社会的贡献。在人权方面，企业在其所能影响的范围内支持并尊重对国际社会做出的维护人权的宣言。不袒护侵犯人权的行为。在劳动方面，有效保证组建工会的自由与团体交涉的权利，消除任何形式的强制劳动，杜绝在用工与职业方面的差别歧视。在环保方面，对环保问题未雨绸缪，主动承担环境保护责任，推进环保技术的开发与普及。

3、公司内部控制的资金管理

公司财务部对资金实行统一调度、集中管理。为实现对资金业务的有效控制，公司制定了《资金管理规定》，对账户管理、资金管理以及账务处理进行了明确规定。公司财务部负责对公司系统内所有银行账户进行登记管理。同时，公司按照《财务审批管理暂行规定》及有关资金审批制度和流程，实现对资金使用的审批控制。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、募集资金项目变更以及募集资金管理与监督做出了明确规定。本公司会同保荐机构与募集资金专户银行签订了《募集资金三方监管协议》，规范管理和使用募集资金。

4、公司内部控制的对外担保

公司遵循合法、审慎原则，严格控制担保风险。根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》以及《公司章程》等相关规定，公司已制定《对外担保制度》，明确了对外担保事项的审批权限、审批程序和责任追究机制，有效控制公司对外担保风险。报告期内公司未发生担保行为。

5、公司内部控制的营销管理

公司制定了营销目标绩效考核责任书，激励营销人员提升业绩，对项目前期跟踪、投标报价、合同签约、回款等业务进行控制和记录，实现全过程控制。实际操作中，所有重大和关键业务操作必须得到公司审批后方能实施。

6、公司内部控制的合同管理

公司出台了经济合同管理规定，要求系统内所有经济合同均要按照流程会签及备案；任何合同必须按照公司的流程制度进行签订。制定公司标准合同，除强制性适用政府标准文本情形外，一律使用公司标准文本。加强对合同履行情况的监督，保证合同管理落到实处。同时，在计算机信息系统的支持下，公司通过权限和流程设定，从技术上保证了合同审批、备案流程的有效执行。公司对经济合同的内部控制能够促使权利得以及时实现，义务得以按时履行，有效提高了法律风险防范能力。

（三）风险识别与评估

公司通过风险评估能及时识别、系统分析经营活动中的相关风险，合理确定风险应对策略。公司通过日常管理和监督等方式形成了动态的风险评估机制，在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种风险，并考虑可以承受的风险程度，以合理设置内部控制或对原有的内部控制进行适当的修改、调整，采取相应的策略，确保内部控制目标的实现。到目前为止各类风险基本得到了有效的控制。

（四）信息与沟通

为规范信息披露行为，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规范性文件和《公司章程》的相关规定，公司已经制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》等信息管理及证券事务管理制度并严格依照执行。公司规定董事长为信息披露工作第一责任人，指定董事会秘书为信息披露工作主要负责人，负责管理信息披露事务，公司证券为负责信息披露工作的日常工作部门，由董事会秘书直接领导。公司严格执行《投资者关系管理办法》，客观、真实地介绍公司的实际状况。

（五）公司内部控制的配置及内部监督

1、公司对内部控制的监督主要包括董事会、审计委员会及内部审计机构的监督。公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专业委员会，并制定了相应的委员会工作细则。其中，审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司以审计委员会为主导，以内部审计部为实施部门，对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查。公司定期对各项内部控制制度进行评价，以获取其有效运行或存在缺陷的证据，并对发现的内部控制缺陷及时采取措施予以纠正。

2、公司授权审计部负责公司的内部审计工作。审计部聘有7名专门内部审计人员，对公司各部门的经济活动、内部控制制度及流程进行审计监督。报告期内，审计部相继完成工程项目质保期管理及档案管理、员工禁令管理规定等新制度流程的建立以及竣工结算审计、招评标及合同谈判、印章管理规定、合同编写与审查等制度流程的修订，完成招评标及合同谈判监控、合同审查、现场审计、专项审计、竣工结算审计等多项工作。通过这些工作的开展，有力地改善和健全了被审计单位的内控建设，提升了内部管理水平 and 风险规范水平。公司的内部审计切实发挥了监督公司合规经营、保证资产安全和提高公司经营效率的功能。

四、公司内部控制自我评价总结

公司按照《公司法》《上市公司内部控制指引》等相关规定，加强风险管理机制与内部控制制度建设，取得一定成效。报告期内，公司没有出现中国证监会、交易所对公司及相关人员公开谴责或其他形式的惩戒。根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准，截至2012年12月31日止，公司已结合自身生产经营的需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，制度设计符合公司现阶段的发展需要。现行的内部控制体系已基本能够适应公司经营管理的要求，能有效控制公司经营风险和财务风险，保证公司资产的安全完整、财务数据的真实、完整、准确。现有制度基本执行有效，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时补充完善内部控制制度，使本公司内部控制制度不断改进、充实和完善，为公司可持续发展奠定良好的基础。内部控制制度和流程基本得到执行，执行效果也基本达到预期，能够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，达到了提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略的效果。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效实施。随着国家法律法规的逐步健全和公司的不断发展，公司内部控制体系将在现有的基础上不断的进行调整，从而充分发挥公司内部控制的应有功效。

严格遵循国家有关法律法规，贯彻执行公司各项内部制度。防范企业经营风险和道德风险，通过对企业风险的有效评估，不断加强对企业经营薄弱环节的控制，提高经营效率和效果，保证公司经营管理目标的实现，防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保证公司资产安全、完整及有效运转，杜绝损失和浪费现象；保证会计信息的及时性、真实性、准确性和完整性，真实反映公司的生产经营活动的实际情况。

永清环保股份有限公司

董 事 会

2013年4月17日