

武汉东湖高新集团股份有限公司

2014年度内部控制自我评价报告

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价工作的总体情况

董事会内控委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，为确保

内部控制评价工作的顺利实施，公司成立了内部控制优化与评价领导小组。授权审计法务部负责内部控制评价的具体组织实施工作，按照“统一领导，分级管理”的原则，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

（二）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。内部控制评价的范围涵盖了集团公司及其所属单位。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项，重点关注下列高风险领域：宏观政策风险、产业结构风险、分子公司管控风险、投资风险、政府关系风险、工程管理风险、运营维护风险、现金流风险、人力资源风险、营销与招商风险、采购与结算风险等。

纳入评价范围的业务和事项包括：

1、治理及组织机构

（1）公司治理。公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》等相关法律法规和公司发展战略的要求，设立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层在内的法人治理结构。

公司董事会下设战略委员会、内控委员会、审计委员会、提名薪酬与考核委员会，其中公司内控委员会是公司内部控制体系建设与优化的职能机构，审计委员会是公司内部控制运行有效性的检查机构。

（2）组织机构

①集团公司职能部门。公司按照高效、透明、制衡的原则，综合考虑战略规划、产业结构、企业文化和管理要求等因素，设立了公共职能管理与服务和专业技术管理两大类集团总部职能部门，并制定了相应的岗位职责。公司各职能部门分工明确、各司其职、相互协调、有效制衡。

②分子公司管控。按照法律法规及公司章程的规定，通过对制度、流程的梳理及责权的实施，结合资金预结算、信息技术平台、内部审计监督、激励机制等手段，公司对下属分子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面进行了全面、统一的管控。

2、社会责任

公司建立了安全管理、质量管理、环境保护、节能减排和员工权益保护等方面的管理制度，关注经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社

会发展的相互协调，重视履行社会责任。

工程建设板块本着质量为先、安全至上的宗旨，积极参与武汉城市圈的建设，大力推进区域交通一体化建设，积极改善城镇基础设施环境，为新城建设和区域经济发展做出贡献。

科技园区板块实施土地集约化管理，打造了以武汉软件新城、光谷加速器、长沙国际企业中心等项目为代表的绿色主题产业园区，不断创新配套服务，建设以四个社会化服务平台为基础的客户服务体系，为园区企业提供舒适、绿色的生产办公环境。

环保科技块是大气污染的“环境治理商”，以资源节约、环境友好为导向，在电厂脱硫、脱硝等烟气治理领域，在地源热泵、分布式能源供应等领域，产生了良好的环境保护和社会效益。

3、企业文化

公司坚持构建“以人为本、敢为人先、追求卓越、激励创新、成就员工、服务社会”的价值体系；秉持诚信经营、精益求精、专业人做专业事的理念，最大限度满足客户需求；树立和弘扬“敢想、敢干、敢担当”的精神，强化有担当的责任感，强化不达目标誓不罢休的狼性精神；倡导员工满怀激情、感恩、奉献之心，宽容理解、充分合作、快乐工作、幸福生活。通过内部培训讲座、发行内部刊物、开办趣味运动会等活动使员工认识并认同公司的发展愿景、经营理念以及核心价值观，把企业文化建设融入到日常经营活动中，增强员工的自信心和责任感，增强公司的凝聚力和向心力。

4、发展战略

公司将实施转型战略，通过研究产业发现投资机遇，通过投资产业创造发展空间，通过服务产业提高运营水平，系统性地提高园区运营管理能力。以国家战略性新兴产业发展规划为指导，重点研究集成电路、光电子、环保、软件产业和移动互联领域，努力成为国内一流的科技创新、产业丰富、行业领先的高新产业投融资集团。

产业板块要充分发挥科技园区作为产业导入、产业培育、产业聚集的重要作用，通过投资专业的园区孵化器和轻资产运营方式，在园区内营造良好的工作空间、社交空间和资源共享空间，形成浓郁的大众创业、万众创新氛围，实现创新与创业相结合、线上与线下相结合、孵化与投资相结合，把东湖高新产业园区打造成承载国家梦想、完成企业梦想、实现个人梦想的平台。

环保板块要做好2020年前的产业发展规划及布局,利用好既有火电机组节能减排改造和新建机组提高环保标准的阶段性机遇,通过经营方式的改变千方百计开拓大气综合治理市场,争取进入国内大气综合治理领域的第一方阵。同时重点关注和研究温室气体排放、城市污水处理、土地生态修复等领域,实现跨产业、跨领域、跨地域的快速发展,力争成为环保产业龙头企业,成为实现“碧水蓝天”的中国梦、承担国家节能减排的责任平台。

工程板块要把握好未来10年大规模基础设施建设的重大机遇,在做好产业协同的同时依托东湖高新的转型发展扩大规模,提高项目盈利能力,不断提高市场竞争能力。

投资板块将深入研究环保、集成电路领域,密切关注光电子、软件及移动互联网领域。环保领域重点关注大气治理,污水处理,结合现有环保板块主营业务,主动对接行业龙头、标杆企业,采取多样化方式合作,构建战略合作联盟,做大做强环保产业市场规模。

公司将主动适应经济发展的新常态,关注朝阳产业的新动态,跟进商业模式的新业态。运用“互联网+”思维模式,把握“大众创业、万众创新”新经济形势,努力在环渤海、珠三角、长三角、京津冀等重点区域的中心城市开辟市场,布局产业项目。充分发挥资本市场功能,以投资推动产业发展,以产业发展扩大市场规模,以转变经营方式提升公司经营业绩,以精细化管理创造公司效益,最终将东湖高新打造成为为企业创造价值、为股东创造财富的价值平台,着力提升公司的市场地位与品牌形象。

5、人力资源

以组织机制优化和激励机制优化为手段,贯彻“公平、公正、公开”的人力资源基本工作要求,主要推进了以下工作:

(1) 进行组织机构优化,构建了公共职能管理、专业技术管理、运营管理平台,全面支持公司战略发展。

(2) 建立双通道职业发展体系,探索性开展工程序列双通道评聘工作,为员工建立多种职业发展通道。

(3) 推进落实招商运营条线激励机制改革,建立与市场接轨的、动态激励机制,营造能上能下、优胜劣汰的狼性竞争机制。

(4) 建立黄埔人才培养体系和招商运营培训体系,有力支持公司经营和招商运营人才需要。

6、工程建设管理

工程建设管理的工作侧重于标准化体系建设及对分子公司服务的职能，主要推进了以下工作：

(1) 加强工程技术管理。通过召开专题会议，审查施工组织设计、专项施工方案等方式，严格控制工程成本，促进新材料的应用。

(2) 落实工程专项检查管理工作。帮助并提高各分子公司工程部管理能力，完成了季度巡检、安全施工及项目管理专项检查、工程进度及全面检查、工程材料名录执行检查。

(3) 进度管理工作。完成了对在建项目的每月工期履约情况，对照合同要求工期节点，进行对比分析、提前预控、重点指导，参与进度纠偏工作。进行管理制度编制、合同模板修编工作。建立标准化的现场技术交底管理模式，公司先后修订并发布了监理、装修、市政工程、总包工程、消防安装工程进场交底指引模板。

7、资金活动

公司通过NC 系统的预算和现金管理模块，填报与审批资金计划，实现资金支出的前置控制和实时执行分析，提高了资金计划控制的有效性；明确对外投资的管理职责，加强对外投资活动的过程监控和管理，严控投资成本，维护公司及投资者利益；采用项目贷款、发行债券等多种融资方式保证融资渠道畅通，并严格遵循融资计划；优化融资结构，通过降低短期贷款比例，提高长期贷款比例，提高资金使用效率，降低财务杠杆的消极作用。

8、综合管理

综合管理在以下方面进行了优化，主要体现在：

(1) 加强了企业文化建设与宣贯工作。用宣传片、宣传画册、内部杂志等多种方式进行企业文化的宣贯；

(2) 搭建东湖高新知识管理平台框架，建立“高新知道”、“高新维基百科”模块，对信息进行共享；

(3) 加强了公司会议管理、规范了会议流程，建立了标准化的会议管理机制；修订了公文处理的办法，进一步规范了公文处理工作；

9、合同管理

公司明确合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，建立了合同评审机制，聘请了法律顾问对重大合同进行审核，结合行业和经营活动特征制定了常用合同

模板和示范合同文本。在以下方面进行了加强：

(1) 规范了重大合同的签订、审批及存档程序，加强了对企业经营风险的防范，制订了重大合同管理的申报、审批、签署等相关规定。

(2) 修订并发布了合同模版，规范合同编号的管理，进一步满足信息化建设的需要。

(3) 在应提高组织效能，权责下放的要求，改进了常规业务合同的审批流程及审批权限。

10、内部审计

内部审计的工作侧重于进一步优化审计流程，拓展审计领域，开展工作模式的创新。主要体现在以下方面：

(1) 继续按已建立的标准化工作程序规范开展各项审计工作。

(2) 拓展了审计领域和开展了内部审计工作模式的创新。

(3) 完善并落实奖惩机制。

(4) 开展跟踪复核审计。对于审计发现的经营管理风险及违规操作开展跟踪复核审计，有力推进了重大及普遍共性问题的整改落实。

(5) 修编相关制度，规范审计流程。完成了《董事会审计委员会实施细则》和《内部审计制度》的修编、《联合审计实施细则》设立，规范了审计流程，提供了制度支撑。

11、成本管理

公司通过采购标的和金额对采购方式进行了划分，分为公开招标、邀请招标、询价采购、定向采购等，并严格执行采购计划管理机制，明确请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节的职责，做到不相容岗位相分离；建立了统一的行业供应商数据库和供应商管理机制，不断提高采购质量，降低采购成本。加强了项目前期成本测算及投资估算。协助对拟投资项目分析实施的可行性，为项目决策提供依据；对各分公司的费用进行了严格审核，将其控制在预算目标范围内。

12、资产管理

公司严格执行了《固定资产管理制度》和《设备物资制度》，针对生产类固定资产单位价值高、使用周期长的特点；非生产类固定资产使用地点分散、使用人流动性大等特点，加强了各类资产的年度盘点，规范了生产类资产的审批与登记手续，非生产类资产使用及移交的审批与登记手续。对无形资产及存货也进行

严格管理和控制，以确保公司各种财产的安全完整。

公司还根据谨慎性原则的要求，定期对存货、固定资产、无形资产等项目，合理计提资产减值准备。

13、招商营销

公司组建招商运营中心，强化对销售计划制定、项目营销策划、项目推广方案、销售价格制定、销售合同签订、应收账款回收等多方面的管理。建立了全员营销及分销体系，鼓励公司上下一起发掘客户，促进成交；研究相关产业，了解细分行业，并对移动互联网、光电信息、生物医药、电子商务、文化创意等多个细分行业研究；统一策划品牌推广，有效提升了品牌整体形象。

14、研究与开发

公司成立了技术研发中心，通过确立研发制度规范了新技术和产品研发的流程和权责；通过建立实施科技人才的引进和激励制度，引进行业高端技术人才，结合公司市场导向，鼓励创新。环保公司已完成了石灰石-石膏湿法烟气脱硫协同脱汞技术研发、湿法烟气脱硫中复合增效添加剂研发及轻质功能型脱硫石膏基抹灰材料制备技术研究，完成了烟气脱硫实验检测设备的安装、调试和烟气脱汞实验研究平台的构建及其他项目基础研究。

15、担保业务

公司严格执行《担保管理办法》中对担保事项进行严格的事前评估、事中监控、事后追偿与处置的规定；对担保合同的日常管理及担保业务进行会计系统控制。公司严格执行担保计划，仅为公司全资子公司提供担保，公司能够掌握子公司的日常经营活动及决策，可以合理减少发生损失的可能性，以维护公司股东和投资者的利益。

16、财务报告

公司依据《会计法》、《企业会计准则》及相关法律法规，结合行业情况制定财务管理制度，对公司会计核算、报表报告编制工作进行规范；公司通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

公司财务报告编制格式符合相关法律法规要求，当期发生的业务真实、完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。

17、全面预算

公司严格执行《预算管理制度》，各部门、各单位的通过月度申报，年度总量控制的方式，对资源进行分配，有效地组织和协调企业的生产经营活动完成既定的经营目标。通过签订责任书，明确绩效考核指标、范围、办法及管理要求；在预算执行过程中，实时分析预算执行情况及差异，实现对预算的动态监控，及时制止不符合预算目标的经济行为；公开透明执行预算考评，落实业绩考核及奖惩。

18、内部信息传递

公司构建了统一的财务管理信息化平台NC系统，支持与公司各项业务活动相关的财务管理需要；信息化办公平台OA系统，已经覆盖主要的经营管理业务流程，环保运行信息平台MIS系统整合了环保板块各个分公司生产、采购、招标、维护、排放、消耗等运营情况，实现了业务、流程的有效衔接。利用信息系统及内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门之间的信息传递更迅速、顺畅，提升了管理效率。

公司关注市场环境、政策变化等外部信息对经营管理的影响，对收集的外部信息进行分析、整理，并通过内部报告传递到公司各管理层级。除日常信息化系统维护正常开展工作外，对办公系统界面进行了升级优化，建立了多个门户界面，并设立理念展示区。

公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。公司严格执行了《信息披露管理制度》、《内部信息报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《信息披露重大过错责任追究制度》等制度，主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

上述纳入评价范围的业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的^{主要方面}，不存在重大遗漏。

（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，根据公司内部控制的实际情况，建立并健全了内部控制体系，制定了内部控制制度和评价办法及对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，从定性和定量两方面，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷（财务报告和非财务报告内部控制缺陷）认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺

陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷的认定标准

(1) 定性标准

重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：控制环境无效；董事、监事和高级管理人员舞弊行为；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在合理的时间后未加以改正；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

(2) 定量标准

公司财务报表（包含漏报）重要程度的定量标准见下表：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
错报金额 $\geq$ 所有者权益的1%	所有者权益的0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 所有者权益的1%	错报金额 $<$ 所有者权益的0.5%

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 定性标准

重大缺陷：负面影响对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。

有以下情况的直接视为非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：

- ①违反法律、法规较严重；
- ②除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；
- ③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；
- ④并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；
- ⑤子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；
- ⑥企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；
- ⑦被媒体频频曝光负面新闻；
- ⑧内部控制的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。

重要缺陷：负面影响受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。

一般缺陷：负面影响受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。

(2) 定量标准

缺陷认定等级	直接财产损失金额
一般缺陷	50 万元（含50 万元）~500 万元
重要缺陷	500 万元（含500 万元）~1000 万元
重大缺陷	1000 万元及以上

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们发现报告期内存在资产台帐、信息报送给等一般缺陷，未发现重大缺陷和重要缺陷。

(四) 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内无对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

五、内部控制评价的程序和方法

(一) 内部控制评价的程序

内部控制评价工作严格遵循《企业内部控制基本规范》、评价指引及公司内部评价工作方案规定的程序执行。公司内部控制评价的程序主要包括：制定项目实施工作方案、成立项目工作组、访谈和问卷调查、实施现场测试、认定控制缺陷、对发现的缺陷进行沟通确认、汇总评价结果、编制评价报告等环节。

(二) 内部控制评价的方法

评价过程中，综合运用个别访谈、调查问题、穿行测试、实地查验、抽样和

比较分析等方法，广泛收集公司内部控制设计与运行是否有效的证据，如实填写测试和评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷，客观评价内部控制设计和运行的有效性。测试工作使用统一的工作底稿模板，测试及缺陷评价遵循统一的技术标准。

公司按照管理领域有效收集证据并进行抽样，评价程序合理、方法有效、取得证据充分完整，年度内部控制自我评价工作顺利完成。

六、内部控制有效性的结论

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、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。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督检查职能，促进公司健康、可持续发展。

武汉东湖高新集团股份有限公司
二〇一五年三月二十七日

