

福建龙净环保股份有限公司

内部问责制度

第一章 总则

第一条 为进一步提高福建龙净环保股份有限公司（以下简称“公司”）治理水平，健全内部约束和责任追究机制，促进公司董事、监事、高级管理人员恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于进一步建立健全辖区上市公司证券违法违规行为内部问责机制的通知》（闽证监公司字【2013】14号）和《公司章程》等相关规定，特制定本制度。

第二条 内部问责是指对公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员（包括但不限于公司中层管理人员、一般管理人员）在其所管辖的部门及工作职责范围内，因其故意或过失的行为给公司造成损失或不良影响和后果进行责任追究的制度。

第三条 本制度所指的问责的对象为公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员，即被问责人。

第四条 公司内部问责应当坚持以下原则：

- （一）平等原则；
- （二）权责一致原则；
- （三）谁主管、谁负责的原则；
- （四）实事求是、客观、公平、公正的原则；
- （五）问责与改进相结合、惩戒与教育相结合的原则。

第二章 问责范围

第五条 本制度所涉及的问责范围如下：

（一）一般情形：

1、不履行董事、监事职责，无故不出席会议也未委托他人出席会议，无故拒绝签署相关文件，给公司造成不良影响的；

2、未能认真贯彻执行公司股东大会、董事会、监事会决议并造成严重后果的；

3、泄露公司商业秘密、技术秘密、未公开重大信息等相关保密事项，给公司造成重大损失或不良影响的；

4、未能认真履行其职责，管理松懈，措施不到位或不作为，导致工作目标、工作任务不能完成，影响公司总体工作的；

5、重大事项违反决策或授权程序，越权或盲目决策，给公司造成重大经济损失的；

6、重要建设工程项目存在严重质量问题，给公司造成重大损失或恶劣影响的；

7、弄虚作假或虚报、瞒报、谎报、迟报重大突发事件和重要情况的；

8、管理不作为，导致其管理的下属部门或人员发生严重违法违规行为或违反公司内部规章制度的行为，造成严重后果或恶劣影响的；对其管理的下属部门或人员存在的滥用职权、徇私舞弊等违法违规行为进行包庇、袒护、纵容的；

9、发生产品质量、安全生产、环境污染等重大事故或重大案件，给公司财产和员工或其他人员的生命安全、身体健康、财产造成重大损失或重大不良影响的；

10、在公司采购、外协（或委托加工）、招标、投标、销售等经济活动中出现徇私舞弊、行贿、受贿、索贿或渎职、失职行为，情节严重的；

11、发生其他严重违反《公司章程》、公司内部规章制度的行为，公司股东大会、董事会、监事会认为应当问责的；

12、发生其他违规行为，政府有关部门要求公司进行内部问责的；

13、被依法移送司法机关追究刑事责任的。

（二）违反证券期货监管相关法律、法规的情形：

1、违反中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所发布的关于上市公司信息披露的规章、规范性文件以及本公司信息披露事务管理制度等相关规定，导致公司受到中国证监会、上海证券交易所及福建监管局处罚的；

2、公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票及其衍生品种的；

- 3、因违反证券期货相关法律法规，被中国证监会采取行政处罚措施的；
- 4、因违反证券期货相关法律法规，被中国证监会采取责令改正、监管谈话、出具警示函、责令公开说明、责令定期报告、认定为不适当人选、暂不受理与行政许可有关的文件，以及限制股东权利或责令转让股权等行政监管措施的；
- 5、因违反证券期货相关法律法规，被中国证监会福建监管局采取下发监管关注函或监管建议函等日常监管措施的；
- 6、因违反上海证券交易所的自律规则，被上海证券交易所采取通报批评、公开谴责、公开认定为不适合担任相应职务等纪律处分措施的；
- 7、发生其他违反证券期货监管相关法律、法规的情形，中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门或政府其他有关部门要求公司进行内部问责的。

第三章 问责机构

第六条 公司设立问责工作小组领导公司内部问责工作的开展，组织问责工作的实施，对问责事项进行核定，并作出问责决定。问责工作小组设主任一名，由公司董事长担任；设副主任一名，由公司监事会主席担任；总经理、独立董事、董事会秘书和全体监事担任小组成员。

第七条 内部问责工作小组负责内部问责发起、调查核实、提出处理意见、内部问责监督执行。

第八条 内部问责工作小组对问责对象提出处理意见后，提交董事会、监事会或股东大会审议批准。

第四章 问责方式

第九条 公司向被问责人追究责任时，可以采用行政问责、经济问责或二者结合的方式。问责的方式包括：

- 1、责令改正并作检讨；
- 2、公司内部通报批评；
- 3、留用察看；
- 4、调离岗位、停职、降职、撤职；
- 5、解除劳动合同。

第十条 公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员出现问责范围内的事项时，公司在按照本制度第九条规定进行处罚的同时可附带经济处罚，处罚金额视情节轻重由问责工作小组具体确定。

第十一条 因被问责人的故意，造成经济损失或不良影响的，被问责人应当承担全额经济赔偿责任。

第十二条 因被问责人的过失，造成经济损失或不良影响的，视情节由被问责人按比例承担经济赔偿责任。

第十三条 有下列情形之一者，可以从轻、减轻处罚或免于追究责任：

- （一）情节轻微，没有造成不良后果和影响的；
- （二）被问责人主动承认错误，并积极纠正、采取补救措施、消除不良影响的；
- （三）确因不可抗力或意外原因等因素造成的；
- （四）非主观因素引起的并且未造成重大不良影响的；
- （五）因行政干预或当事人确已向上级领导提出建议而未被采纳的，不追究当事人责任，但追究上级领导的责任。

第十四条 有下列情形之一的，应当从重或加重处罚：

- （一）情节恶劣、后果严重、影响较大，且事故原因确系个人主观因素所致的；
- （二）事故发生后未及时采取补救措施，致使损失或不利影响扩大的；
- （三）干扰、阻挠公司调查，或打击、报复、陷害调查人或举报人的；
- （四）屡教不改，或拒不承认错误的；
- （五）造成重大经济损失且无法补救的；
- （六）问责工作小组、董事会或监事会认为应当从重或者加重处理的。

第五章 问责程序

第十五条 被问责人涉嫌违反国家法律、法规或涉嫌犯罪需交由国家司法机关处理的，公司应当将案件移送司法机关处理。

第十六条 对董事的问责，由董事长或二名以上董事联名提出；对董事长的问责，由二名以上董事或半数以上独立董事联名提出；对监事的问责，由监事会

主席或二名以上监事提出；对监事会主席的问责，由二名以上监事联名提出；高级管理人员的问责，由董事长或二名以上董事提出。对除公司董事、监事、高级管理人员以外的其他人员（包括但不限于公司中层管理人员、一般管理人员及其他人员）的问责，由总经理提出。

第十七条 公司任何部门和个人均有权向公司内部问责工作小组举报被问责人不履行职责或不作为的情况。举报应当以书面方式向问责工作小组提交问责事项汇报材料或问责申请材料。问责工作小组应当在收到问责事项汇报材料或问责申请材料后 3 日内，启动问责程序，交由审计监察部调查、收集、汇总与问责有关的资料。审计监察部应当在 15 日内将调查结果上报给问责工作小组。问责工作小组应当在收到审计监察部上报的调查结果之日起 15 日内召开会议进行讨论。问责工作小组认为调查结果真实、准确、完整，可以明确问责对象及须采取的问责措施的，作出问责决定。

问责工作小组召开会议，须由问责工作组三分之二以上的成员出席（包括亲自或委托出席）方为有效。问责工作小组作出决定或决议的，须经出席会议的问责工作小组成员三分之二以上同意方为有效。

问责对象为问责工作小组成员的，可出席会议，但应回避表决。

第十八条 问责工作小组在作出问责决定后，应当将相关材料提交给公司监事会进行复核，监事会应当认真核查问责工作小组的问责程序、问责措施等事项是否符合本制度的相关规定。在监事会确认问责决定合规、有效后，问责工作小组应当根据被问责人的身份、职务，将问责决定提交公司经理办公会、董事会、股东大会或职工代表大会审议批准并予以执行。监事会、独立董事负责对问责决定的执行情况进行监督、落实。

第十九条 调查人员与被问责人有近亲属关系或者有影响问责公正处理的其他关系的，应当回避。审计监察部应当另行委派人员负责调查、收集、汇总与问责有关的资料。问责工作小组成员与被问责人有近亲属关系或者有影响问责公正处理的其他关系的，应当回避。

第二十条 被问责人应当配合调查，提供真实情况，不得以任何方式干扰、阻挠调查，也不不得以任何方式打击、报复或陷害调查人或举报人。

第二十一条 被问责人出现过失的，问责工作小组应当责成其做出产生过失

的说明以及避免今后工作再发生过失的计划和措施，防范类似问题的发生。

第二十二条 在问责工作小组对被问责人作出问责决定前，问责工作小组应当听取被问责人的意见，保障其陈述和申辩的权利。

第二十三条 被问责人对问责工作小组作出的问责决定有异议的，可以在其收到问责决定之日起 5 个工作日内，以书面方式向问责工作小组提出异议并申请复核。问责工作小组应当在收到书面复核申请之日起 5 个工作日内作出复核决定，逾期未作出复核决定的，视为驳回被问责人的复核申请。

第二十四条 问责工作小组提议罢免由公司股东大会选举产生的董事、监事的，应当提交股东大会审议批准。问责工作小组提议罢免职工代表监事的，应当提交公司职工代表大会审议批准。问责工作小组提议罢免总经理或其他高级管理人员的，应当提交董事会审议批准。

第二十五条 公司应当在收到中国证监会的行政处罚决定书或中国证监会福建监管局的监管措施及上海证券交易所的监管措施或纪律处分文书后 30 个工作日内，向中国证监会福建监管局书面报告内部问责的决策情况及结果。按照上海证券交易所有关规定需要披露的，公司应当及时披露。

第二十六条 公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员因违法违规受到证券监管部门或其他行政、执法部门外部问责时，问责工作小组应当同时启动公司内部问责程序。

第六章 附则

第二十七条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》和公司内部规章制度的相关规定执行。

第二十八条 本制度由公司董事会负责制定、修订和解释。

第二十九条 本制度自公司董事会审议通过之日起生效施行，修改时亦同。

福建龙净环保股份有限公司

董事会

2018年4月10日