

南方中金环境股份有限公司

2017 年度内部控制自我评价报告

南方中金环境股份有限公司全体股东：

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），结合本公司（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 2017 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，建立健全并有效实施内部控制，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。

公司内部控制的目的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，公司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。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%。

1. 纳入评价范围的主要业务和事项

纳入评价范围的主要业务和事项主要包括：组织架构、发展战略、企业文化、社会责任、人力资源、资产安全、采购业务、销售业务、预算控制、工程项目、合同管理、信息系统与沟通、控股子公司、信息披露、投资者关系、内部监督等方面。具体如下：

（1）组织架构

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的规定，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，充分履行各项职责，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，并确保管理层面和决策层面的有效性和合规性。公司董事会下设四个专门委员会：战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，并针对各专门委员会制定了相应的议事规则，以保证各专门委员会良好运转，为董事会决策提供专业支持。

公司股东大会依据相关规定认真行使法定职权，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定。公司董事会组织科学，职责清晰，制度健全。独立董事严格执行独立董事制度，按照相关规定发表独立意见，起到了必要的监督作用。公司监事会认真行使法律、法规、公司章程及股东大会授予的职权，对股东大会负责并报告工作，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

基于未来战略发展的要求，公司优化了组织架构，整合了业务与管理资源，提高了内部运转效率。新成立的南方中金环境科学研究院（北京）有限公司将打造成公司的智库，提升技术储备的同时，为公司的发展和决策提供战略支撑。

公司内部审计部直接对董事会审计委员会负责，根据《审计管理制度》和年度内部审计工作计划，独立行使审计监督权。定期对公司及子公司的财务状况、

经营管理、内控执行等方面进行内部审计，重点针对公司内控流程测试、对外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用以及信息披露等事项进行监督检查，对其经济效益的合法性、真实性等做出合理评价，并针对具体情况提出合理的改进建议，同时接受董事会及公司管理层安排的不定期专项审计，审计情况及结果以提交报告的形式定期向董事会、董事会审计委员会报告，对监督检查中发现的内部控制缺陷及问题，及时提出控制管理建议，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，保障公司的规范运作。

（2）发展战略

公司将逐步形成“一体四翼”的战略格局，以“生态环境医院”品牌为发展核心，引领环保咨询设计、污水污泥处理、危废处置、设备制造四大业务板块协同发展，打造中国最专业的“生态环境医院”核心品牌，使其成为中国环保行业领军企业，在国际环保行业有较大的知名度和影响力，四大板块业务规模均达到国内领先。在环保咨询、工程设计、水环境治理、污泥处理、危废处置、设备制造等细分市场形成品牌效应，部分品牌引领行业发展。公司管理层进行充分、合理的发展规划，并有条不紊的予以实施，带领公司保持高速、可持续、跨越式的发展。

（3）企业文化

公司转型环保行业以来，以改善生态环境、提高生存质量、营造美好生活为愿景，秉承企业文化核心价值理念，围绕环保与节约、改革与创新、自选主题三个维度全面开展文化落地工作。利用各种方式宣传企业文化，其中拍摄的《南方有暖阳》微电影，从剧本到演员全部由员工打造和出演，上映后，真情、真实、真感的场景得到了客户和员工的一致好评；《我与中金环境》征文活动受到了员工的广泛支持，让公司整体形象更加深入人心。通过马拉松大赛、南方新声音、亲子活动、生日会、感恩关怀老员工及员工家访等 CIS 落地活动，让员工及客户共同参与，与客户、员工、关联群体及社会共赢，体现了公司“诚信共赢、超越自我”的价值观，使员工更深入的认识“感恩负责、协力进取”的精神，将企业文化与工作真正结合，创造出更高客户满意度的产品和服务，提高市场占有率，实现更大的企业收益和社会效益。

（4）社会责任

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，立足于可持续

发展制定发展战略，以保护全体员工和股东的合法权益；重视职工权益的保护，建立新员工培训、激励机制以及职业健康安全制度；不断加强与客户和供应商之间长期、友好、稳定的战略合作，切实保障供应商的合法权益，并为客户提供优质产品；强调环境保护，推动可持续发展；积极参与社会公益事业，注重公共关系。

公司不断完善各项福利制度，按时缴纳各项保险，切实维护员工的合法利益。同时加大安全生产管理，从提升部门全员安全意识入手，落实安全生产责任制，不断强化安全生产管理，创建企业安全的工作和生活环境，为公司员工职业健康安全提供保障。

公司以“公平、公正、公开”的理念贯穿整个供应链管理，并修订相关的制度，保障供应商的合法权益，督促供应商在给公司提供产品服务时，承担保护环境和劳动者权益的责任等相应的社会责任。以“让客户更节约、让竞合更有力”的市场观，以“绿色引领、精专赢得信赖”的品牌观，以“品质见证成长”的品质观，坚持不断完善质量管理体系。

公司高度重视节能减排和发展循环经济，加强绿色生产和环境保护意识，规范公司环境管理工作，积极响应和支持政府关于环境保护的政策，履行企业生态环境保护的职责。公司已初步形成“生态环境医院”的框架，具备环境咨询、设计、施工、运营的全产业链能力，借助“生态环境医院”的全产业链优势，公司中标多个环境治理 PPP 项目。其中，“河北省邢台市清河县清水河区域生态综合治理工程 PPP 项目”纳入财政部第四批 PPP 示范项目，也是河北省唯一的生态建设和环境保护类项目。公司充分发挥在城市环境治理领域经验丰富的优势，在“规范、协作、创新”的思想指引下，认真做好项目各阶段工作，严格标准、规范施工、强化监管、把好质量关，为完善清河县的基础设施、改善生态环境、推动新区的形象建设做出贡献。公司陆良县废弃菜叶无害化处理项目建成后，将大大减少废弃菜叶带来的生态危害，避免农业垃圾污染、实现废弃菜叶的资源化利用、打造循环经济路径，确保全县蔬菜产业健康、持续发展，有助于推动陆良县、曲靖市乃至云南省绿色和有机农业以及天然气产业的发展，并促进产业转型升级。公司所属的浙江金泰莱环保科技有限公司为环保科技企业，专业从事危险废物综合利用及无害化处置，利用先进科研成果对接生产、实现危险废物安全处置、资源合理再利用，从而取得经济效益和环境效益的共赢。

公司秉承“感恩负责，协力进取”的精神，积极支持和参与慈善事业，奉献爱心和善举，扶助社会弱势群体。公司“慈善基金会”通过捐助困难家庭、贫困学生、临时助困助医、节日慰问、定向捐款等方式开展爱心活动，本报告期救助56户困难家庭、助学124位学生。在“心为水动，泽润八方”的企业使命指导下，公司员工积极响应公司的号召，多次参与内部与外部的爱心活动，在企业和个人发展的同时不断回报社会，以实际行动履行企业公民的责任和义务。

（5）人力资源

公司秉持“不论先到后到，只论贡献大小”的企业人才观，遵循德才兼备、以德为先及公开、公平、公正的原则，通过高校招聘和内部竞聘等方式选聘优秀人才。优化和实施了包括人才引进、招聘离职、培训培养、人事调配、绩效考核在内的人力资源管理制度，对人力资源规划、引进与开发、使用与考核、晋升与淘汰等进行了规范，建立了良好的引进人才、培养人才、留住人才、用好人才的机制，形成了一套适合公司实际情况的人力资源管理体系。公司重视绩效考核的作用，建立了完善的绩效考核体系，激发了员工的活力，为公司经营战略的实现奠定了基础。公司重视对员工素质的培养，由南方管理学院主导定期组织培训，助力员工成长成才；组织的高层战略培训，增强了团队聚力并储备和输送高级管理人才；同时公司鼓励有志气、有才华的年轻人创业，为员工提供了更大的发展空间，让员工用不同的方式实现自我价值，目前已成功的孵化出了四家新的创业公司，本年度创造了可喜的业绩。

（6）资产安全

为提高资产使用效能和效益，确保资产安全，公司针对货币资金、存货、固定资产等不同性质的资产，制定了相关的制度和控制流程，规范审批权限及审批程序，运用不相容职务分离和授权审批等控制措施，明确资产业务各级岗位的职责权限，相互制约和监督，有效的防范了资产活动风险，充分运用各种内部控制手段，实现对资产管理过程的管控。采用定期财务清查和不定期抽查相结合的方式对资产进行清查，使其处于可控状态，保障资产的完整性和准确性，维护了公司的经济利益。报告期内，各机构切实遵守公司的规章制度，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（7）采购业务

公司建立起高效、透明的采购管理体系，使采购业务规范化、流程化、高效

化。公司不断强化采购管理职能，提高采购执行力度，对采购执行重点及关键时间节点进行细化，并通过信息化手段固化，使采购流程更加透明。合理地设立采购与付款业务的机构和岗位，明确职责、权限，确保不相容岗位相分离。此外，公司重视加强对供应商的管理，进一步规范供应商能力评估标准，优胜劣汰确定合格供应商，保证采购质量，降低采购价格。在采购业务的过程中，公司集中各个部门的专业力量，对供应商的选择、考核、执行等环节进行支持和监督，有效的防范采购风险。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（8）销售业务

公司建立健全销售与收款业务的相关制度及流程，明确了各岗位职责、权限，确保销售与收款业务不相容岗位相分离。在对市场进行充分调研的情况下，制定出年度销售目标，并且凭借专业的销售团队，有针对性的开展业务，不断完善客户服务机制，及时反馈意见与需求，提升了客户的满意度。环保业务已形成前端环保咨询拉动后端设计、工程、运营、设备、投资共同增长，环保投资拉动咨询、设计、工程、运营、设备增长的双引擎闭环经营模式。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（9）工程项目

为了加强工程项目管理，提高工程质量，保证工程进度，控制工程成本，防范商业贿赂等舞弊行为，根据有关法律法规和《企业内部控制基本规范》，公司建立了工程项目管理的相关制度，规范工程立项、招标、造价、建设、验收等环节的工作流程，明确相关部门和岗位的职责权限，做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离，严格标准、规范施工、强化全过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（10）合同管理

公司建立健全了合同与印章管理的相关制度，对合同的草拟、修改、审批、签订、履行、变更与解除、合同纠纷的解决及合同台账管理、合同档案管理、印章的刻制、保管、使用等做出明确规定；重要合同根据具体项目成立由相关领导、法务、财务、审计、技术等人员组成的合同评审小组，对合同条款逐条进行审核，形成决策层主导、专业人员审核、律师提供咨询保障的分级授权管理体系，确保合同不存在重大风险。公司合同签批与印章使用均通过 OA 系统控制，实行全过程

封闭管理，确保经营风险与财务风险在可控范围内，切实维护公司的合法权益。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（11）信息系统与沟通

公司建立起健全的对内、对外信息交流系统，保障公司信息沟通的及时性、有效性和完整性。通过设置内部局域网、OA 平台、企业文件管理及协作云平台等信息交流渠道构建起对内的信息平台；通过对信息化建设的持续投入和优化，实现公司管理网络化、数据化、科学化，通过对软件系统优化和整合，确保公司业务高效运转，避免运营风险；同时配备专业技术人员负责信息系统的维护、访问与变更、数据输入与输出、网络安全等工作，保证信息系统的安全稳定运行，有效保证数据传递的安全，降低机密数据流失的风险。对外公司主要通过公司官方网站、行业网站、微信公众平台等方式构建对外信息平台，为客户和投资者全面了解公司信息提供了便利条件，保障了投资者的合法权益。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（12）控股子公司

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》，公司结合实际制定了《控股子公司管理制度》，对子公司的管理体制、财务、资金、担保、投资管理、审计监督以及信息披露等方面都进行了详细的规定，加强了对子公司的管控，规范公司内部运作机制，维护公司及投资者的合法权益。公司各职能部门对控股子公司进行业务指导和监督管理，通过架构调整使服务、管理与协调职能进一步提高，确保各子公司在企业文化、经营理念、内部控制等方面与母公司保持一致。各控股子公司严格贯彻重大经营事项的报告制度，通过信息化手段能够及时准确将发展战略、重大投融资、关联交易、对外担保、资金使用、重要资产处置、重要人事任免和信息披露等方面的活动报告给公司，公司快速归集有关信息，提高了管理的有效性。公司重点关注控股子公司涉及重大合同、重大资本支出和重大损失等重大经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。报告期内，公司未发现重大缺陷或重要缺陷。

（13）信息披露

公司根据《证券法》、《深圳交易所股票上市规则》、《创业板上市规范运作指引》及《公司章程》，制定了《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》等制度，明确了重大信息的披露范围和内容、信息披露的原则和审批程序等，对公开信息披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制，确保信息披露的及时、真实、准确、完整。相关人员和部门严格遵守各项制度，未出现内幕信息泄露、内幕交易等违规行为。

（14）投资者关系

公司根据《上市公司与投资者关系工作指引》、《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》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际制定并实施了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理的基本原则、投资者关系管理的对象与工作内容、投资者关系管理的组织与职责、投资者关系管理的信息披露与活动管理，加强了公司与投资者之间的沟通，有利于公司与投资者之间形成长期、稳定、和谐的良性互动关系，切实保障投资者的合法权益。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（15）内部监督

公司监事会对股东大会负责，对公司财务和公司董事与高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。公司董事会审计委员会向董事会负责并接受董事会领导，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会下设独立于管理层的内部审计部，负责对公司内部控制制度的建立健全和运行情况、财务信息的真实性和完整性、经营活动的效率和效果进行监督与审计，对审计过程中发现的内控缺陷督促整改，并以适当方式向董事会报告。公司制定了《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》，规范和指导内部审计工作的进行，通过内部审计监督，完善内部自我约束机制，维护公司经济利益，保证公司健康稳定发展。

高风险领域

重点关注的高风险领域主要包括：对外担保、关联交易、投资管理、募集资金等方面。具体如下：

（1）对外担保

为了规范对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，保证资产安全，公司

严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定，制定了《对外担保管理制度》，并针对对外担保原则、程序、审批、担保合同的审查与订立、担保风险管理、相关责任人的责任追究机制以及信息披露等方面均做出了明确规定，有效保证公司对外担保行为的合法性、合规性。报告期内，公司未发现重大缺陷或重要缺陷。

（2）关联交易

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》、《创业板股票上市规则》等法律、法规的要求，制定并实施了《关联交易管理制度》，明确规定了关联交易、关联人的范围、关联交易的基本原则、决策程序、回避制度以及信息披露等，规范了关联交易的行为，加强了对关联交易的管理，保护投资者的合法权益。此外，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中，明确划分了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，并严格规定了关联交易事项的审议程序和回避表决的相关规定，报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（3）投资管理

为了建立规范、有效、科学的投资决策体系和机制，加强公司对重大投资的管理，规范投资行为，提高投资经济效益，公司制定了《投资决策管理制度》，实行重大投资及资产重组决策的责任制度，对股东大会和董事会审议对外投资的审批权限、决策管理，对外投资的收回及转让、人事管理、财务管理及审计等方面做出了明确规定。公司严格按照相关制度履行对外重大投资的审批程序，对其信息进行及时、准确、详细的披露，并跟踪重大投资项目的执行进展和投资效益情况。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

（4）募集资金

公司建立了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存放、使用、变更、监督、信息披露等内容进行明确规定，对使用的申请、分级审批权限、决策程序、风险控制措施及程序等进行规定，提高募集资金的管理和使用效率，并通过 OA 平台对相关的流程进行固化，确保制度的有效实施。公司与保荐机构、专户存储银行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度，公司募集资金管理符合相关规定。报告期内，未发现重大缺陷或重要缺陷。

上述纳入评价范围的单位、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。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与上一年度保持一致。公司确定内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定量和定性相结合的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

（1）定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的，以资产总额衡量。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额	错报金额 \geq 利润总额的 5%	利润总额的 2% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的 5%	错报金额 $<$ 利润总额的 2%
资产总额	错报金额 \geq 资产总额的 2%	资产总额的 1% \leq 错报 $<$ 资产总额的 2%	错报金额 $<$ 资产总额的 1%

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。

重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层重视并改进的缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：

重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；

重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；

一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

(三) 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，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

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和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

南方中金环境股份有限公司

董 事 会

2018年4月24日