

江苏宁沪高速公路股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

◇ 内部控制目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制体系的建立与完善，旨在以全面风险管理为导向，进一步提升公司治理结构，建立科学的运营管理体系、明晰的责任监督体系，达到管理制度健全、各级责任明确、监督考核完备、内部控制有效、运营生产规范、数据统计真实的控制目标，有效防范经营管理风险，确保公司资产的保值增值，促进公司持续、健康、稳定发展。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

◇ 内部控制原则

公司内部控制遵循以下原则：

1、适时性原则：公司内部控制制度的制订考虑前瞻性，可以随着公司经营战略、经营方针、经营理念等内部环境的变化和国家法律法规、政策制度等外部环境的改变及时进行相应的修改或完善。

2、有效性原则：公司内部控制制度建设及其各项措施符合本公司实际，注意各项制度之间的协调和衔接，避免产生矛盾和冲突，并确保有关制度有效执行，存在的问题可以得到及时反馈和纠正。

3、全面性原则：公司内部控制制度覆盖公司各个业务管理流程和环节、各个业务部门和岗位，并由全体人员参与。

4、审慎性原则：公司内部控制的核​​心是风险控制，内部控制制度的制订以

审慎经营、防范和化解风险为出发点，避免、防范或减少经营风险。

◇ 内部控制制度框架

本公司内部控制体系围绕控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及监督检查这五项内部控制要素建立，最终形成六个子系统，即内控环境系统、风险评估系统、财务控制系统、经营控制系统、内控支持系统，以及对分公司子公司和参股公司的控制系统。

目前，本公司已建立了包括 39 个一级制度、170 个二级制度、365 张管理表格、17 张流程图的内控制度，涵盖了公司各个方面的风险控制点。本公司亦于每年根据生产和管理的需要，对制度进行修改和完善，以实现风险的有效控制。

◇ 内部控制检查监督

本公司对内部控制的执行情况进行定期和不定期检查。日常监督检查通过月度考核公布相关信息，各单位和员工对考核未合格事项及时进行自我改善；年度自我评价由公司全体业务部门参与，对内部控制的执行情况进行系统、全面的检讨，对检讨结论出具书面评价报告。

本公司对在日常监督检查过程中发现的内部控制缺陷，采取书面、会议等形式及时进行通报；对年度内控检查中发现的问题通过“自我评价报告”向公司管理层通报；对于监督检查中发现的重大缺陷或者重大风险，将向董事会、审计委员会汇报。

通过检查监督，公司对内部控制存在的缺陷进行客观分析，并有针对性地提出和实施改进方案，不断完善内部控制制度和流程。

审计委员会于年度结束后对内部控制的有效性进行评估，形成年度评估报告向董事会汇报。

◇ 内部控制评价

2009 年度，本公司按照《企业内部控制基本规范》和《公司内部控制大纲》要求，结合公司收费生产的实际情况，编制了《内控自我评价实施方案》，设计了涵盖控制环境、风险识别与评估、控制措施、信息与沟通、监督 5 个方面、21

个评价项、133个评价点的《内部控制自我评价表》，进行分层分级评价。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。通过对内部控制体系各要素的基本评估以及本年度内实施的各项检查监督和评价工作，董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末，本公司内部控制制度及执行基本健全有效，能够满足公司治理、运营、管理、财务、投资和行政人事管理等各方面需求，对本公司各项经营管理风险起到了有效的控制作用。

本报告已于2010年3月19日经公司第六届九次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

江苏宁沪高速公路股份有限公司

董事会

2010年3月19日