

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，旨在合理保证企业经营管理合法合规，以全面风险管理为导向，进一步提升公司治理，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、全面性原则：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。

2、重要性原则：内部控制应当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：内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、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：内部控制应当与企业经营规模、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。

◇ 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、信息与沟通以及内部监督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不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。

◇ 内部控制评价及完善

2010 年度，本公司根据《企业内部控制基本规范》和应用指引的要求，对控制环境、风险识别与评估、控制措施、信息与沟通、监督这 5 个方面进行了自我评价，发现存在缺陷和需要改善的主要方面包括：

1、内部审计：至 2010 年末，公司暂未设置独立的内部审计部门，所有的内部审计职能由财务部负责承担，与《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制

应用指引》的要求存在偏差。2011 年，公司将致力改善内部审计职能，健全内审组织设置，明确岗位职责，配足内审相关人员，建立健全内控检查和评价工作制度，切实发挥内部审计对内部控制的监督职能。

2、公司发展战略：2010 年本公司尚未制定中长期发展战略。2011 年，公司将结合自身发展要求和特点，认真分析公司的战略定位，审慎研究制定公司“十二五”战略规划，制定公司今后五年的总体发展目标和年度实施计划，为公司长期稳定发展明确方向。

◇ 公司董事会对内部控制有效性的自我评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，基本建立了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司按照《企业内部控制基本规范》，于截至2010 年12 月31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

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。

本公司未聘请会计师事务所对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

2011 年 3 月 18 日