

大众交通（集团）股份有限公司

2012 年度内部控制自我评估报告

一、董事会对内部控制责任的声明：

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。

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。本公司内部控制的目标是：建立和完善符合上市公司治理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；针对各个风险控制点建立有效的风险管理系统，强化风险的全面防范和控制，保证公司各项业务活动能够健康、高效运行，提高公司的经营效率和效果，为投资者提供更高的回报；规范公司会计行为，提高会计信息质量，保证财务报告及相关信息的真实完整，保护投资者的合法权益；通过内部控制所形成的相互协调和相互制约机制，确保国家有关法律法规和公司的管理制度得到贯彻执行，合理保证公司经营管理合法合规；建立公司良好的经营秩序，防止和及时发现并纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

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。

二、本公司内部控制评价工作总体情况：

2012 年度，根据中国证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》的统一部署和相关要求，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，公司制定了《大众交通（集团）股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，确立了分步实施的工作思路，建立了以董事长为第一责任人的组织保障体系，成立了内控领导小组，具体领导和协调公司内部控制规范实施工作。领导小组下设“内控工作小组”，负责内部控制体系建设工作的具体事务。公司各部门、控股子公司在公司内控领导小组、工作小组的指导和组织下，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，积极有

效的开展了公司内部控制体系的风险识别、缺陷整改、控制设计、评价整改等相关工作。本公司建立和实施内部控制制度时，按照财政部《企业内部控制基本规范》的要求，考虑了控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督与检查五项要素：

1、控制环境

(1) 公司治理：本公司将公司治理作为增强核心竞争力的基础工程，严格遵守上市公司监管机构及上海证券交易所的监管规定，不断完善公司治理结构，在不断完善经营机制、强化经营管理的同时，建立了与公司业务性质和经营规模相适应的股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，董事会下设了薪酬与考核委员会、审计委员会，制订了相应的议事规则或工作细则。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会严格遵循法律法规、公司章程、股东大会决议及授权方案的规定，勤勉履行职责，科学谨慎决策，规范行使职权，决策和监督职能得到强化。监事会积极探索实施监督检查的思路和方法，依法履行监督职责和义务，切实发挥了监督职能作用。高级管理层严格按照股东大会及董事会的授权主持公司的经营管理工作，认真组织实施董事会各项决议，并向董事会提出建议，有效履行了经营管理职责。

(2) 组织结构：公司设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

(3) 内部控制体系：公司自成立之日起，结合自身实际情况，建立了较为完善的内控制度，并在执行中不断完善。2012 年度，公司利用企业内控规范落实工作的契机，对包括组织架构、发展战略、企业文化、社会责任、资金活动、资产管理、采购、存货、销售、工程项目、全面预算、财务报告、信息披露、人力资源、信息系统、合同管理、内部信息传递以及交通事故处理、车辆管理等方面的内控制度进行了全面梳理，从总体制度、业务操作流程和监督评价制度三个层面进一步完善了内控制度体系，既适应了公司内部控制的需要，也满足了上市公司监管机构的要求。

(4) 内部审计制度：公司成立不久便设立了专门的内审部门，配备了专职审计人员，负责内部控制的日常检查与监督工作，独立、有效地履行了监督评价内部控制有效性的职责。

(5) 内部控制文化：公司董事会和高级管理层积极主导和推进内部控制的文化建设工作，在全公司范围内积极倡导“管理靠制度、办事讲规矩、决策依程序”和“内控优先、制度至上”的内部控制理念，内控意识逐渐得到强化，促进了公司内部控制体系的建设和内部控制制度的落实。

2、风险评估

为了防范、控制、化解、处理公司随时可能发生的风险与危机，保证各项业务和公司整体经营的持续、稳定、健康发展，结合公司实际情况，公司制定了相应的风险管理办法，进一步完善了公司的风险管理体系。特别在操作风险方面制定和改进实施了一系列制度和办法。一是通过板块整合，推行集中管理模式，加强了风险的集中控制。二是针对不同业务特性，制订一系列操作指南，严格规范业务操作流程。

3、主要控制活动

按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定及财政部《企业内部控制基本规范》的有关要求，公司在报告期内对内控制度进行了梳理，内部控制体系得到了进一步完善，为有效防范各类风险提供了安全保障。

(1) 公司财务会计控制。公司依据所处行业的环境和自身的经营特点，建立了科学、高效的财务管理与会计核算制度，将各项经营活动、实物资产管理及货币资金的管理等都纳入内控制度规定的范围，明确了资产、投资、成本、费用、权益、收入、利润、利润分配以及税务、财务报告、会计档案的管理办法，对会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序制定了相应规定，指导公司财务管理和会计核算工作，并对重大财务行为进行监督，为确保公司资产的安全完整和财务风险控制提供了有力保障。报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，对有关会计控制的内控手册进行了修订和完善。

(2) 货币资金的管理控制。通过大额资金管理办法以及应收款项的管理规定，

公司对货币资金收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位实施分离，相关机构和人员相互制约，确保了货币资金的安全。

(3) 实行全面预算管理制度。为确保公司战略目标的实现，建立健全内部约束机制，规范管理，提高公司资源使用效率，公司推行了全面预算管理，制度约束和规范了预算的编制、执行、控制和考核，为公司经营计划的有效落实提供了保证；

(4) 加强合同管理。对于集团范畴内资产处置、借款、担保、工程项目等重大经济交易的各类合同实施全程监控，强调先期参与，合同条款在签订前必须经过法律部门的审核，合同实施过程中各部门相互协调，共同监督，减少了经济纠纷的产生。

(5) 实行内部审计制度。公司较早就建立了专职的内部审计部门，配备了专职审计人员，制定了《内部审计制度》，对内部审计的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审计部作为审计委员会日常工作机构，负责对公司经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻执行；

(6) 人力资源的管理控制。根据《劳动法》及有关法律法规，结合公司自身的用工特点，建立或完善了相关内控制度。通过人力资源的管理控制，达到了充分调动员工积极性和提高工作效率的目的；报告期内，针对人力资源成本逐年上升的不利现状，公司进行了一系列的管理转型与创新，使人工成本得到了有效遏制。

(7) 安全生产的管理控制。为了加强安全生产管理，根据有关法律、法规，结合公司作为车辆营运单位的特点，制定或完善了相应的安全管理制度，为公司安全工作提供了操作指南。同时，在车辆营运单位推行安全信息系统，对事故处理过程进行全方位的监督。报告期内，公司对安全管理信息系统进行了升级，相关业务操作流程得到了进一步完善；

(8) 营运车辆的管理与控制。建立并完善了《车辆管理规定》，推行了车辆管理信息系统，随时掌握车辆的营运状态，保证了营运车辆的正常营运；

(9) 采购供应的管理控制。公司成立了采购监督委员会，制定了《公司采购管理规定》，对采购计划、采购渠道、采购价格以及合同签订、仓库管理、呆滞物

资处理等方面做出了明确规定，详细规定了存货的请购、审批、采购和验收程序，在采购决策的透明化、堵塞采购环节的漏洞等方面起到了很好的作用。报告期内，通过采购招投标，进一步扩大了统一采购物资目录；

（10）工程项目管理控制。规定所有工程项目均要通过立项审批，根据项目投入金额确定是否进行项目可行性分析，是否进行跟踪审计和结算审计，并对工程项目的合同管理、资金管理、预算管理、竣工验收等作了明确规定；

（11）担保的内部控制。为规范公司的担保行为，减少因担保产生的风险，公司制定了《关于公司担保的规定》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容作了明确规定，能够严格地控制公司担保行为，同时，对担保合同的执行情况进行全程监控，及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；

（12）公司募集资金的管理控制。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司募集资金管理细则》等法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金使用管理制度》，对公司募集资金的基本管理原则，募集资金的监管以及募集资金的使用等作了明确规定；

（13）信息披露的管理控制。结合公司实际情况，制定了《公司信息披露管理制度》。对公司信息披露的基本原则、信息披露的职责、公司的定期报告、公司的临时报告、公司的信息披露程序、信息披露的保密措施和监督管理等做出了明确的规定；

（14）对控股子公司的管理控制。加强对参股、控股公司的有效管理，形成制度化、规范化的高效运营机制，通过委派经营者、财务主管的形式加大经营参与力度，保证信息传递渠道的有效性，加大对被投资单位的控制；

4、信息与沟通

公司建立了定期的业务统计与管理信息月报、专题报告等信息沟通制度，便于管理层全面、及时了解公司的各种经营信息，并通过各种例会、办公会议等方式进行管理决策，保证公司的有效运作。利用安全、财务、人事、车管以及办公系统等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理

层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。在与投资者的沟通方面，公司严格执行监管部门的要求，诚实尽责履行信息披露义务，修订了公司信息披露制度，实现了信息披露的规范化，提高了公司治理的透明度。

5、监督与检查

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督公司的内部审计制度的实施情况；审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内控制度的制定及执行情况。内部审计部门主要负责组织、实施内部审计，对公司的内部控制进行日常监督与检查。

三、2013 年内部控制工作计划

按照公司内控规范落实工作方案，依据分步实施的工作思路，在 2012 年度形成的内控规范落实工作成果基础上，2013 年计划将把以下内容作为内控规范实施工作中的重点事项。

1、 继续加强内控法规和知识的宣传和培训工作，在公司内部形成良好的内控文化和内控氛围，充分利用公司网站、企业刊物、内部集中培训等平台，宣传内部控制的概念、理论，实现员工对内控规范实施的认同。

2、 围绕内控规范落实工作方案，利用主营业务公司先期内控体系建设的成果和方法，在集团所有控股子公司范围内开展内控规范落实推广，编制公司内控手册，建立具有公司业务特色的内控体系，达到内控推广与内控试点效果的一致。具体工作包括：

- (1) 确定实施范围及重要业务流程，梳理并编制风险清单；
- (2) 现有政策、制度与风险清单进行比对，查找内控缺陷；
- (3) 制定内控缺陷整改方案，完善相关管理制度，落实缺陷整改工作；
- (4) 绘制重要业务流程图，针对风险制定控制措施，编写公司内控手册。

3、 按照科学、合理的内控评价方法和程序，开展内控自我评价，编制内控自我评估报告；

4、 聘请会计师事务所进行内部控制审计，出具内部控制审计报告。

四、内部控控制有效性的结论：

本公司董事会 2012 年对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。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司在所有重大方面已具备了健全合理的内部控制制度，并在经营活动中得以有效地贯彻和执行。现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司自身的实际需要，在企业管理活动的全过程、各关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够合理保证公司经营管理合理合法、资产安全、财务报告以及相关信息的真实完整，能够提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

随着公司的不断发展，公司所处环境的变化，内部控制必将不断更新以适应发展的实际需要。公司将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学。公司董事会将严格按照证券监管部门的要求，认真履行上市公司的内部控制职责，不断提高内部控制的有效性，促进公司平稳健康发展。

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。

大众交通（集团）股份有限公司董事会

二〇一三年三月十八日