

2011 年度内部控制自我评价报告

按照《企业内部控制基本规范》（下称《基本规范》）、《企业内部控制评价指引》（下称《评价指引》）等法律法规的要求，我们对公司 2011 年度内部控制的有效性进行了自我评价。

一、董事会声明

公司董事会及全体董事承诺本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证披露信息的真实、准确和完整。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、财务报告和相关信息真实完整；维护资产安全；提高经营管理水平，促进企业实现发展战略；建立健全以风险防范为导向的内部控制体系。

二、内部控制评价工作总体情况

公司董事会授权公司经理层组织实施 2011 年度内部控制自我评价工作，制定了《公司 2011 年度内部控制自我评价工作方案》，成立了内部控制评价领导小组，对 2011 年公司本部及控股企业内部控制的有效性进行了评价。

公司聘请了中审国际会计师事务所有限公司对公司财务报告内部控制的有效性进行了独立审计。

三、内部控制评价依据

本评价报告是根据财政部等五部委联合发布的《基本规范》和《评价指引》的要求，结合公司《内部控制应用手册》和《内部控制评价手

册》规定，在内部控制日常管理和监督的基础上，对公司截至 2011 年 12 月 31 日内部控制设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价范围

内部控制评价的范围涵盖了公司本部及控股企业，结合公司实际情况，纳入评价范围的业务和事项包括：公司组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险控制与审计、资金活动、采购业务、资产管理、仓储租赁运营管理、路桥收费运营管理、工程项目、担保业务、财务报告、财务管理、预算管理、合同与法律事务管理、内部信息传递、信息系统管理和关联交易与信息披露。控股企业包括深圳惠盐高速公路有限公司、深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司和湘潭四航建设有限公司等主要经营单位。

本次内控自我评价重点关注公司组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、资金活动、工程项目、担保业务、财务报告、关联交易与信息披露、对控股企业管控等主要风险领域。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司投资经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

五、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作遵循《基本规范》、《评价指引》和公司《内部控制评价手册》规定的程序。内控评价方案经公司董事会审议通过，成立了内部控制评价工作领导小组，由公司风险控制与审计部具体组织实施评价工作：通过评价前的调查，确定评价重点；制定了《2011 年度内部控制自评测试工作指引》，组织开展自评测试、自评检查和监督；汇总评价结果，撰写自评报告。

在内部控制自评过程中，根据公司业务特点和实际情况，综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试和抽样比较等方法，充分收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，既全面又突出重点地开展自评工作。

六、内部控制缺陷认定和整改完善情况

公司董事会根据《基本规范》、《评价指引》对内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司实际情况，制定了公司内部控制重大、重要和一般缺陷评价标准。

公司根据对内部控制缺陷影响程度，将内部控制缺陷评价标准划分为公司治理、运营、法律法规、报表及其他这五个维度；为了准确地评判缺陷等级，又将每个维度结合公司实际细分了不同衡量指标，如：公司治理影响标准细分为发展战略、治理结构、监督检查和控制环境；运营影响标准细分为效率、部门间协作；法律法规影响标准细分为经营违规和诉讼处理；报表影响标准细分为财务损失和会计报表差错等。公司制定的内部控制缺陷评价标准，较好的为公司内部控制评价提供了依据。

报告期内，公司采取了一系列有效措施，主要通过董事会、办公会形式审议修订了 16 项内部控制制度，对需立即整改的控制缺陷，均完成了整改工作，有效地提高了内部控制管理水平。

公司 2011 年度主要风险领域内部控制评价和完善情况如下：

（一）组织架构

公司严格按照《公司法》和《证券法》的要求设立了股东大会、董事会和监事会，建立健全了公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层为主体的决策与经营管理架构。

股东大会为公司最高权力机构，分为年度股东大会和临时股东大会。独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。《公司章程》和《股东大会议事规则》中对股东大会职权做出了明确规定。

董事会是公司决策机构，由九名董事组成，设董事长一名。《公司章程》和《董事会议事规则》中对董事会的职权做出了明确规定。公司建立了独立董事制度，独立董事的责任和权利、独立董事的报酬和费用

等均执行有关法律法规；九名董事中有三名为独立董事。公司董事会下设战略规划委员会、审计委员会、提名薪酬与考核委员会和投资审议委员会四个专业委员会，制定了专业委员会会议事规则；专业委员会中独立董事占多数。

监事会是公司监督机构。《公司章程》和《监事会议事规则》中对监事会的职权做出了明确规定。监事会按照公司章程及议事规则的规定对董事、高级管理人员履行监督职责；监事会有三名监事组成，设主席一人；监事有权列席董事会和总经理办公会议，必要时对决策事项提出质询或者建议。

经理层是公司管理机构。公司总经理由董事会聘任或解聘，在董事会领导下负责公司日常经营管理。公司《总经理工作细则》明确了总经理职权。公司经理层能诚信勤勉地执行董事会决议；公司定期召开总经理办公会，研究落实公司投资经营管理工作。

公司按照精简高效和制衡的原则，合理设置内部机构。2011年，公司对内部机构进行了优化，增加了规划发展部、产权法律与合同管理部、安全管理部等职能部门，明确了部门职能，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、相互协调的工作机制。

2011年，公司在制定《内部控制应用手册》和《内部控制评价手册》的基础上，进一步完善了公司内部控制制度体系，这套体系更加有效地促进公司持续良性发展。

（二）发展战略

公司通过董事会下设战略规划委员会来负责对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议。公司新设立了规划发展部，承担研究和分析公司发展战略、投资管理的具体工作。

2011年，公司新制定了《深圳市盐田港股份有限公司战略管理制

度》，对战略编制、实施、修订等各个环节工作进行了规范；组织编制了《深圳市盐田港股份有限公司发展战略与规划》；通过修订制度、编制战略规划，弥补了公司过去发展战略在制度和实践上的缺陷和不足，加强了公司在 2011 年度走出去发展项目上的内控管理，促进了公司在惠控投资项目和曹妃甸港口投资等项目上的安全有效，为公司中长期投资规划、重大投资项目创造了良好的控制环境，促进了公司战略目标的实现。

（三）人力资源

公司始终贯彻可持续发展的人力资源政策，加强员工培训，建立有效的激励和约束机制，从人力资源规划、招聘管理、员工发展、员工关系、薪酬管理和绩效管理各个环节加强公司人力资源体系建设。公司建立了一套与公司发展相适应的人力资源管理制度。

2011 年，公司为适应发展需要，进一步优化内设机构和部门职能，科学合理地定编定岗定员，实行了全员竞争上岗；组织全体中层以上管理人员赴武汉大学培训，有针对性地培养企业经营人才和港口运营人才；建立健全员工晋升机制及职业发展规划。修订了《公司本部绩效管理办法》，深化三改中的绩效考核方案。

（四）社会责任

公司作为国有控股上市公司，在为股东创造价值的同时，高度重视和履行企业的社会责任。管理层注重建立履行社会责任的企业价值观和企业文化，加强社会责任培训和普及教育；聘请专业咨询机构进行包括社会责任在内的公司企业文化建设。

公司重视安全生产，2011 年新设立了安全管理部，制定了《公司安全培训管理办法》和《公司建设工程安全管理办法》，与各控股企业、内部独立核算单位及纳入公司管理体系的参股企业签订《安全责任书》；

成立安全管理委员会，建立了专门的应急指挥部门，加强对员工的安全生产教育，定期召开安全工作会议，从人、财、物方面给安全生产提供保障。

公司倡导建立节约型企业，注重环境保护，工程建设的各个环节符合国家 and 地方有关环境保护和可持续发展的规定；公司控股的公路公司投入资金改善公路两边的环境景观，降低车流噪音；公司各投资项目和控股企业生产经营均达到国家环保要求。

公司重视促进就业和员工权益，2011 年对公司多个岗位实行了公开招聘，促进就业；严格按劳动法与员工签订劳动就业合同，建立科学合理的员工薪酬增长机制，保障员工休假权利，实行定期的员工体检，充分发挥工会和职代会作用。

公司重视民生和社会公益事业。2011 年 3 月 30 日积极配合控股股东完成了梧桐山隧道的股权收购工作，市民盼望多年的梧桐山隧道取消收费终于实现。公司先后组织员工开展对贵州荔波和云南香格里拉贫困地区学生的捐赠活动，同时也以公司名义进行捐赠。

（五）资金活动

公司重视募集资金的管理，严格执行《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规。公司在原有制定的《募集资金使用管理办法》基础上，拟定了《筹资管理办法》，明确了融资管理部门的职责和权限，加强了融资需求分析、年度融资方案编制审批和融资资金使用监控。

2011 年度，公司一如既往的重视营运资金的管理，制定了《资金营运管理办法》，建立了《费用及付款审批管理规定》、《费用及付款审批管理规定实施细则》和《公司财务总监联签制度》等制度，对资金支付的申请及审批流程、费用涵盖的范围以及所需单据、财务审核办法等进行了明确规定。公司对银行帐户开立、注销、使用、对帐，及现金、

票据和印章的使用管理等都有严格的管理规定和程序，制定了《银行票据签发管理规定》和《收据和发票管理规定》等制度，实行岗位分离和内部牵制制度，定期对货币资金进行盘点检查，确保了公司现金和银行存款安全、记录金额完整准确。2011 年度无违纪违规事项发生。

公司加强对重大投资活动的管理，完善了公司投资活动内部控制制度。2011 年，公司完善了《投资管理制度》，明确了项目进行专家评审、项目后评估、项目终（中）止、退出等内容，提高了对重大投资项目的管理水平，并有效指导公司 2011 年度多个重大投资项目的管理。

（六）工程项目

为了把好工程项目建设关，防范工程项目投资和建设领域风险，公司制定了《工程建设项目管理制度》、《招标采购实施办法》和《招标采购预选承包商管理细则》，加强工程项目招投标管理，严格执行招投标程序，并逐步建立法律服务、招标代理等预选承包商管理信息库。为加强工程项目过程管理，完善工程变更程序和监督机制，公司加强审计部造价控制职能，修订了《风险控制与审计管理办法》；同时，建立了工程项目变更台帐管理和加强工程审计，制定了《工程项目设计变更、工程签证管理台帐》等制度和流程，明确了工程预算和工程变更的事前审计监督制度。公司工程项目从立项、工程发包、过程管理和工程验收各环节都有制度规定，并能执行到位。公司 2011 年度的工程项目均未发生违纪违规事项，工程项目招投标合法合规。

（七）担保业务

公司严格遵守《中华人民共和国担保法》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规，虽然近几年公司没有发生对外担保业

务，但公司仍十分重视对外担保的内部控制，严格控制对外担保业务的发生，并制定完善相关制度，加强重要风险领域的内部控制。2011年度，公司制定了《公司对外担保管理办法》，从对担保对象的调查、担保审批、担保合同的签订、对外担保的日常监控、对外担保的后续评估和信息披露等各环节，对公司担保业务做了全面规范。同时，在《董事会议事规则》中对担保业务也做出了明确规定。2011年度，公司未发生对外担保业务。

（八）财务报告

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等有关法规，结合公司实际情况，制定了适应本公司的《会计核算办法》、《应收款项管理规定》等一系列会计核算和财务管理制度，在公司本部及控股企业建立了统一的会计政策，对会计业务全过程建立了有效的会计控制，保证了公司会计核算信息的真实、准确和完整。公司设置了独立的财务管理部门、建立了独立的财务核算系统，保证了上市公司财务核算和管理的独立性。

公司严格按企业会计准则及相关制度编制财务报告，财务报告编制格式符合法规要求；财务报表合并范围界定准确；公司在报告期内拟定了《财务分析、财务预测与财务决策管理办法》，明确了财务报告分析工作实施流程及要求，定期编写财务报告以全面分析公司经营状况，促进提升经营管理水平；严格按上市公司有关规定审定财务定期报告，确保了财务信息披露真实、准确和完整。

（九）关联交易与信息披露

公司关联交易业务的发生和处理遵守《深圳证券交易所股票上市规

则》等有关法规，准确界定关联方和关联交易业务，关联交易审核程序合法合规，关联交易信息真实、准确、完整。报告期内，公司关联交易业务处理及时、准确，关联交易信息披露及时。

公司信息披露严格遵守《证券法》和《公司章程》等有关规定，公司内部制定了《信息披露事务管理制度》、《控参股企业信息披露管理规定》、《保密工作规定》等，上述制度对公司信息披露的原则、责任人、程序、内容、时间和格式、保密措施等做了全面规范。报告期内，公司及时、准确、真实和完整地披露了相关信息，没有出现违规事项。

（十）对控股企业管控

公司根据已制定的发展战略和《公司章程》，加强对控股企业“三重一大”事项的管控（即重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额资金运作）。公司制定了《产权代表及外派管理人员管理制度》，要求产权代表和外派管理人员实行报告制度。控股企业的“三重一大”事项需提交公司审议批准后，才能提交控股企业董事会审议，产权代表按公司审批意见行使表决权，充分体现公司对控股企业经营发展的主导作用。此外，报告期内，公司设立了风险控制与审计部，新修订了《风险控制与审计管理办法》，加强了对控股企业在经营业绩、全面预算、投资项目等方面的审计监督，检查控股企业内部控制规范情况。报告期内，控股企业的重大事项得到了有效管控，未发生重要缺陷和业务风险。

七、内部控制有效性结论

根据《基本规范》、《评价指引》及公司《内部控制评价手册》要求，公司对截止 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。2011 年度，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。

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，未发生对评价结论产生实质影响的内部控制重大变化事项。

为保证内部控制与公司经营发展、业务范围等相适应，公司 2012 年将根据财政部等五部委和证券监管部门关于内部控制规范建设的要求，进一步完善内部控制体系建设：一是结合公司经营发展状况修订完善公司内部控制应用和评价手册；二是整理汇编公司内部控制制度；三是细化重要领域的内部控制制度；四是举办内部控制培训，培养全员风险管理意识，强化对内部控制的监督检查，促进公司实现战略目标和可持续发展。

深圳市盐田港股份有限公司

二〇一二年三月十五日