

深圳市振业（集团）股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

深圳市振业（集团）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要求，结合本公司（以下简称公司）内部控制评价制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司内部控制的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责任。

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：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司实现可持续发展。

由于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。

二、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权内部审计部门负责内部控制评价的具体组

织实施工作,制订了详细的内部控制自我评价方案,严格按照评价方案对纳入评价范围的高风险领域进行了全面评价。

公司已建立了一套设计合理且运行有效的内部控制体系,从公司治理层面到各业务流程层面均制定了较为完善的内部控制制度和必要的内部监督机制。同时,公司建立了总部业务部门和子公司定期测试、内控部门日常管理、审计综合检查的内控持续监督三道防线,定期组织自我评价,并通过内部审计和专项检查等方式对内部控制进行独立评价,促进内部控制的有效执行。

报告期,公司聘请了大华会计师事务所对公司内部控制进行审计,出具了内部控制审计报告,与2012年年报同期予以披露。

三、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及所属子公司的各项业务和事项,重点关注高风险领域。纳入评价范围的业务和事项的内部控制涵盖了目前公司经营管理的^{主要}方面,不存在重大遗漏。

四、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范规定的程序执行。公司审计部成立内部控制自我评价检查小组,严格按照制定评价工作方案、组织自评、综合评定、汇总评价结果和编报评价报告等程序开展评价工作。

评价过程中,采用了访谈、调查问卷、穿行测试、实地查验和抽样等适当方法。

五、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷

和一般缺陷的认定,结合公司规模、行业特征、风险水平等因素,研究确定了适用公司的内部控制缺陷认定标准,并与以前年度保持了一致。

内部控制缺陷的认定严格按照公司规定的标准进行审核、认定,结合日常监督、专项监督和整改情况,我们未发现报告期内存在重要缺陷或重大缺陷。

六、内部控制的建立和健全情况

(一) 公司 2012 年度内部控制实施情况

公司高度重视内部控制工作,建立了较为完备的内控体系—《振业纲领》,持续完善、持续改进《振业纲领》,强化学习与落实,形成了按章办事、规范严谨的工作作风,实现了生产经营和各项业务活动的规范化、标准化。作为深圳证监局内控试点公司,在2011年已提前实现了内控达标工作要求。

报告期,为进一步深化内控建设,公司制定《2012 年内控持续提升工作方案》,继续深化内部控制提升工作,内部控制体系得以持续改进:一是强化内部控制体系的学习与落实,在落实中查漏补缺、改进不足,完善管理制度和业务流程,全面修订并运行《振业纲领》,推动了公司管理水平持续提高。二是建立风险评估常态化机制,通过信息化手段梳理和分析风险点,完善了风险信息库和应对措施,提升了风险管理效果。三是进一步拓展、优化信息系统功能,优化业务流程 35 项,完善系统功能 58 项,推进招投标系统和商业智能系统应用,提高了工作效率和信息系统控制水平。四是编制廉洁从业风险防控指引,排查廉洁从业风

险点，制定具体防控措施，营造了廉洁自律的工作氛围。五是推进审计监督和内部控制评价工作，强化检查发现问题的整改和落实，确保内控体系得到有效执行。

（二）公司 2012 年度内部控制评价情况

报告期末，公司各类管理制度已达165项、流程323项，内控体系健全，各项制度流程衔接顺畅，运行有序，有效提高了整体运营效率。

1、内部控制设计的有效性

从评价结果来看，公司内部控制体系较为健全、有效。公司已建立较为完善的内控体系，涵盖了招标管理、工程管理、合同管理、成本管理、销售管理、财务管理、行政人事管理、信息系统管理及风险管理等各个方面，涉及公司的各项经营业务，能够满足公司经营管理需要。

2、内部控制运行的有效性

结合日常监督和综合检查的情况，公司制度执行情况较好，发展战略、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、担保业务、财务报告、预算管理、合同管理和内部信息传递等事项均能够按照制度流程规定较好地执行，内部控制运行有效。

（1）内部环境评价

公司积极创造良好的内部环境，以保证内部控制的有效实施。公司组织机构设置合理，坚持以人为本，完善激励与约束机制，人才队伍建设扎实有效，公司上下形成了规范运作的工作氛

围，诚实守信、按章办事和依法经营的企业价值观深入人心。

报告期，公司董事会、监事会、经营班子换届工作圆满完成，为实现公司可持续发展奠定了坚实基础。同时，公司凭借出色的法人治理和企业文化建设工作，获评“最佳上市公司治理十强”、“广东省最佳诚信企业”和“深圳企业文化建设十佳单位”称号。

报告期，未发现公司存在商业欺诈、舞弊等行为。

（2）风险评估评价

公司重视风险管理文化建设，定期组织开展风险管理专题培训或讲座，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化。

公司收集整理公司内外部各类风险信息并借鉴房地产行业的实践，汇总形成公司风险清单和重大风险防范措施，并落实到内控体系中，定期组织总部业务部门和子公司针对各类风险管理情况进行跟踪和监控，实现对重大风险的动态监控。

通过全面风险管理各项工作的持续开展，公司的风险管理制度健全，全面风险管理已实现规范化、标准化和常态化。

（3）控制活动评价

公司采用流程图方法实施信息系统控制，从权限、职责分离、配置、业务操作等方面，利用信息化手段将内控制度和业务流程固化到EAS信息系统中，完善自动控制要求，实现管理清晰、流程明确、管理高效运行等目标，有效提高工作效率和规范企业管理。

报告期内，与公司经营控制相关的各项内部控制管理制度得

到了良好执行,对子公司管理、营销管理、财务管控、成本管理、绩效管理和信息披露等重点控制活动的管理严格、充分、有效。

报告期,公司与主要股东之间不存在关联交易情况;公司总部和子公司未发生重大投资和对外担保事项;公司无募集资金情况,亦无以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情形。

(4) 信息与沟通评价

公司已制定了一系列针对内部和外部的信息交流与沟通制度,在与客户、合作伙伴、投资者和员工关系方面,公司已建立起较完整透明的沟通渠道。

公司积极推行信息化管理,通过信息化实践将风险管理策略、预警机制和应急预案融入、细化到相关制度和流程中,运用信息化手段提高管理决策和运营能力。同时,公司加大系统应用力度,通过加强业务流程的网络运行,确保各项决策和制度的执行力,使企业管理更加规范。公司信息化建设与应用成果显著,荣获市政府企业信息化建设资助奖金75万元。

(5) 内部监督评价

公司已经建立起覆盖公司总部和子公司的内部控制监督检查体系。内控办公室组织重点抽查及专项检查;审计部结合其他审计任务开展日常内控检查,定期组织内控综合检查评价;外部审计师内控评价情况已经与公司管理层进行沟通及反馈,确保内部控制得以有效执行。

公司设立专门的内部审计部门并配备专职审计人员,负责内部控制的检查和监督工作,从规范管理、落实制度着手,围绕公

司工作中心开展专项审计、全过程审计，深入开展内控评价，及时发现有关经营活动中存在的问题，引导进行制度化修改，并运用审计成果利用途径和后续审计，督促整改落实，促进公司持续完善内部控制，起到了进一步防范企业经营风险和财务风险的作用，内审工作获市国资委嘉许，在市国资系统推广内审经验。

七、二〇一二年度内部控制薄弱环节及改进措施

公司按照相关法律法规的要求，加强内部控制制度建设和完善风险管理机制，报告期内未发现内部控制重大缺陷。但结合当前形势和公司自身情况，尚需在以下方面加以改进：

（一）公司内部控制控制活动中存在的薄弱环节

1、可持续发展能力有待加强

部分子公司的土地和人力资源储备稍显薄弱，成为制约公司发展的瓶颈，可持续发展能力有待加强。

2、个别子公司员工制度执行力需要提高

报告期，各子公司全面进入开发期，公司的管理幅度加大，内控体系已历经多次修改完善，但仍存在个别子公司员工制度执行不到位的情况，对制度的理解运用能力需要提高。

（二）对于目前公司在内部控制方面存在的薄弱环节，公司拟采取下列措施加以改进和提高，并及时进行跟踪检查：

一是创新人才引进、培养方式，优化激励约束机制，充实核心业务和关键岗位人才储备。同时，加强投资可行性分析、坚持科学决策，把握城镇化带来的机遇，积极寻找合适项目，增加土地储备。

二是加强对《振业纲领》的学习和落实，进一步提高全体员工按章办事的意识和对制度的掌握、运用水平，强化监督考核，增强制度执行力。

八、二〇一三年度内部控制深化工作计划

为进一步深化内控体系建设，公司制定了 2013 年度内部控制工作计划：一是组织内控落实检查，收集运行过程中存在的问题或建议，严格内控考核奖惩机制，确保内控执行到位；二是进一步推进融入风险管理的内控建设，完善内控手册，优化完善重大风险应对措施；三是深化业务流程管理，完善信息系统功能，增加内控透明度，提高内控效率与质量；四是进一步深化子公司内部控制评价，全面评价子公司内部控制的效率和效果，督促子公司提高制度执行力，促进内部控制措施有效落地。

九、内部控制有效性的结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 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。

报告期，公司内部控制体系健全，设计合理，运行有效。公司通过信息系统控制、督察、审计、绩效考核和专项检查等手段，促进了内部控制的落实，培育了依法经营、按章办事和规范运作的企业文化，已达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司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性影响的内部控制的重大变化。

未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

此报告，请审议。

附件：公司组织结构图



