

# 海南高速公路股份有限公司

## 内部控制自我评价报告

海南高速公路股份有限公司（以下简称公司）根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》以及《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》等有关要求，对公司目前的内部控制情况进行全面深入的自查，在此基础上对公司 2011 年内部控制情况进行了自我评价，现将评价情况报告如下：

### 一、内部控制情况综述

#### （一）公司内部控制组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，不断建立和完善公司内部控制组织架构，促进公司建立现代企业制度，防范和化解各种舞弊风险，提升公司日常监督和专项监督的力度和效能。目前，公司内部控制组织架构为：

1、股东大会：公司的最高权力机构，依法对公司有关经营方针、投资计划、任免董事监事、利润分配、公司资本变动、资产重组、筹资、重大投资等重大事项进行审议和决策。公司制订了《股东大会议事规则》，规范公司行为，确保所有股东能够充分依法行使自己的权利。

2、董事会：公司的最高决策机构，对股东大会负责，接受股东大会委托，依法行使公司的经营决策权，负责企业发展战略和资产经营。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，下设战略委员会、提名委员会、审计委员会以及薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各项职能。

3、监事会：公司专司监督机构，对股东大会负责。监事会依法对公

公司的财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会由五名监事组成，由股东代表和公司职工代表担任，其中股东代表 3 名，职工代表 2 名。

4、经理层：由董事会聘任，向董事会负责。负责组织实施股东大会和董事会决议事项，主持公司的日常经营管理工作，行使经营、管理权利。公司现有总经理 1 人，副总经理 5 人。

5、内部机构：公司按照科学、精简、高效、透明、制衡的原则，综合考虑公司的性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，设立了公司综合管理部，党务工作部，财务会计部，审计督察部，总工工作部，企业发展部，资本市场部等 7 个职能部门和水上旅游项目筹备组，拥有 22 家控股子公司。各个职能部门分工明确，岗位职责清晰；公司制订科学的管控投资制度，合法有效履行出资人职责，维护出资人权益。

## （二）内部控制制度建立健全情况

按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，结合公司特点和实际经营情况，不断建立健全内部控制体系，增强公司的风险防范能力，促进公司规范运作和健康可持续发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全。

目前，公司在重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务等事项设定相应的权限，实行集体决策审批或联签制度，建立了经营决策、组织机构岗位、行政办公、人力资源、财务会计、生产经营、内控监督和党群工作等 8 个方面的内部管理制度，涵盖了公司的各种业务和事项，与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并关注重要业务事项和高风险领域。基本能够实现堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误，保护公司财产安全完整的目标。

## （三）内部审计部门设立、人员配备及工作情况

公司设立审计督察部作为内部审计部门，主要职责是监督、审查公司各项方针、政策、制度的执行和各项工程、项目的实施；制订下属单位经营管理目标考核方案，并组织实施；对公司内的工程预结算和对外签订的合同进行审核；制订公司效能监察方案并组织实施。采用内审与外审相结合的方式，重点关注经营管理的关键控制点，坚持审计与整改并重，坚持监督与服务并重，使内部审计的检查、监督、评价和参谋的职能得以充分显现。目前该部门拥有法律、财务、工程等专业人员7名。

## 二、重点控制活动

### （一）控股子公司情况

序号	子公司名称	持股比	业务性质
1	海南高速公路房地产开发公司	100%	房地产业
2	海南高速公路综合经营服务公司	100%	服务业
3	海南高速公路管理公司	100%	服务业
4	海南高速公路东线建设公司	100%	建筑业
5	海南高速公路广告有限公司	100%	广告业
6	海南省公共信息网络有限公司	95%	IT 服务业
7	海南金银岛酒店管理有限公司	100%	服务业
8	海南金银岛大酒店有限公司	100%	服务业
9	琼海金银岛大酒店	100%	服务业
10	海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有	100%	服务业
11	三亚金银岛海景大酒店有限公司	100%	服务业
12	海南高速公路股份有限公司园林公	100%	服务业
13	海南吉源工贸有限公司	100%	服务业
14	海南峰源实业有限公司	100%	服务业
15	三亚金泰实业发展有限公司	95%	房地产业
16	海南金银岛旅行社有限公司	100%	服务业

17	三亚瑞海国际置业有限公司	85%	房地产业
18	海南三亚新世纪海洋产业发展有限	55%	服务业
19	海南高速公路实业投资有限公司	51%	服务业
20	海南儋州东坡雅居置业有限公司	100%	房地产业
21	海南高速公路工程建设有限公司	100%	服务业
22	海南高速置地投资有限公司	100%	服务业

## （二）对控股子公司的控制

### 1、通过制度和人员进行控制

公司制定了对控股子公司的管控制度，通过向控股子公司委派高级管理人员和财务人员，重点关注控股子公司的内部控制体系建设和重要的人事任免，从人员和制度上对控股子公司实施有效管理和控制，从而维护出资人权益。

### 2、通过上报各种报表、信息进行控制

公司要求控股子公司要上报年度财务预算、年度经营计划、月度工作动态及计划，及时了解控股子公司经营动态情况；要求控股子公司及时向公司分管领导报告重大业务事项及其他重大信息，并严格按照权限的规定将重大事项报公司经营班子或董事会或股东大会审议；要求控股子公司定期报送月度、季度、年度财务报表及其他各种经营管理信息。

## （三）关联交易内部控制

公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，维护公司和其他股东的权益。并按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审批程序和回避表决要求；规定重大关联交易在独立董事认可后，方能提交董事会讨论，独立董事在作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

#### （四）对外担保的内部控制

公司对外担保遵循合法、审慎、互利、安全的原则，并按照有关法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，对担保对象、担保的审查与审批、担保权限等做了详细规定。报告期内，公司及控股子公司未发生担保事项。

#### （五）募集资金使用的内部控制

公司制订了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的到位和存储、使用和管理、报告和监督等进行了明确规定。报告期内，公司无募集资金使用。

#### （六）重大投资的内部控制

公司对重大投资在程序上作了严格规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》、《总经理工作细则》中明确股东大会、董事会、经理层对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析和防范，对投资项目的决策采取谨慎的原则。公司指定企业发展部负责对公司的重大投资项目进行可行性分析，加强风险评估，并重视重大投资项目的过程管理；公司董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况。

#### （七）信息披露的内部控制

为进一步规范公司的信息披露行为，维护投资者利益，公司不断建立健全信息披露制度，制订了《信息披露事务管理制度》和《重大信息内部报告制度》，确保信息披露前被严格保密及信息披露的公平性，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

三、报告期内，公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

为进一步巩固公司治理专项活动成果，持续推进公司治理专项活动，报告期内，公司及公司董事会根据自身业务发展情况，不断完善现代企业制度和公司法人治理结构，优化公司产业结构，持续提高公司经营业绩。

（一）建立与修订制度情况。根据中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的文件要求并结合公司实际情况，修订了《公司章程》（2011年5月修订）和《总经理工作细则》（2011年4月修订），进一步完善了公司内部控制制度。

（二）更换选举董事、监事情况。公司董事、监事和高级管理人员的聘任符合法律法规和公司章程的规定。报告期内1名董事辞职、1名监事更换均履行了法定程序。

（三）股东大会、董事会会议和监事会会议情况。历次股东大会、董事会会议和监事会会议的通知、召开、决议程序和信息披露等均按照法定程序完成。公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责地履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开了1次股东大会、5次董事会会议。所有独立董事都积极参与董事会决策，从股东利益，特别是中小股东利益出发，作为专业专家，对公司日常经营运作及时跟踪，深入了解，认真监督，对公司发展战略，财务管理，风险控制，治理结构等方面积极发表建议性意见，切实履行了独立董事的职责。

报告期内，公司重新梳理了内部治理的各个环节，进一步完善了包括基础性制度和经营管理制度在内的内部控制制度，规范了“三会”运作，加强了信息披露工作，并强化了公司董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责意识，进一步提高公司治理水平。

#### 四、公司实施企业内部控制规范情况

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展，根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内

部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，结合公司实际，公司制订并于2011年8月11日经第五届董事会第八次会议审议通过了《公司实施企业内部控制规范工作方案》（以下简称方案），方案明确了公司实施内部控制规范的组织机构及内部控制建设工作计划。截至2011年12月31日，公司实施内部控制规范的情况如下：

（一）委托海南思麦德企业管理咨询有限公司设计公司内部控制规范体系。

（二）开展各种行之有效的内控宣传，在公司内部营造注重风险防范、强化责任意识以及人人参与内控的氛围。

（三）开展各项培训工作，邀请相关内控专家在公司内部开展全方位的内控培训，组织相关人员积极参加由海南证券局主办的各项内控培训。

## 五、内部控制情况总体评价

公司严格按照上市公司规范运作要求，积极推进现代企业管理制度创新，重视内部控制体系的建设和执行。截至2011年12月31日，我们认为：公司内控制度已基本健全，且能够得到有效实施，能够保证公司经营活动的健康开展，能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性，并能较好地防范企业经营风险，能够保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性和公平性，从而保证了公司资产的安全和完整，维护了股东利益。随着国家法律、经济环境的变化和公司的不断发展，公司内控制度还有待进一步建立健全，并确保其有效实施。

海南高速公路股份有限公司

二〇一二年四月二十三日