

江苏省交通科学研究院股份有限公司

2013 年度内部控制自我评价报告

江苏省交通科学研究院股份有限公司（以下简称“公司”）按照《公司内部控制基本规范》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的相关要求，对公司 2013 年度内部控制情况进行了检查，通过查阅公司内控管理制度，梳理业务流程，核查公司及子公司内部控制的实施工作，对公司的内部控制情况进行了评价。现将公司 2013 年度内部控制情况报告如下：

一、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

建立和完善符合现代企业管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，建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，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，促进公司实现发展战略。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督的全过程，覆盖公司及子公司的各项业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应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。内部控制应与公司经营规模、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。

二、公司内部控制体系

（一）内部环境

1、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。同时，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核、投资等专门委员会。

2、组织机构

公司根据经营管理的需要，设立了相关的科研、设计业务所及行政部、财务部、技术质量部、人力资源部、经营部、发展部等职能部门。依据《各部门职责》等管理制度，公司各部门分工明确、职能清晰，形成了与公司实际情况相适应的、完整健全的组织体系。

3、内部审计

公司董事会下设审计委员会，并设立直接对董事会审计委员会负责的审计部，配备了专门审计人员。公司审计部在审计委员会的领导下，依法独立开展内部审计工作，行使审计监督职权，按照年度审计工作计划，负责对公司及控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经营效益的真实性、合理性、合法性作出合理评价。

2013年，审计部在董事会审计委员会的指导下独立开展了固定资产管理内控审计、预算管理内控审计、募集资金使用情况审计、关联交易审计等工作，审计期间出具了审计报告并提出了管理建议。

4、人力资源政策

在“发展员工、崇尚合作”的经营理念指引下，公司建立了人性化、完善的人事制度和管理模式。公司拥有行业内一流的团队，团队精神体现在每个员工务实合作、精益求精、不断进取、开拓创新的行动上。

公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、人员离职、薪酬福利、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断创新、完善人才开发机制，拓宽员工成长成才渠道。

5、企业文化

公司高度重视企业文化的建设，注重工作氛围和员工内心对价值共享的诉求，通过开展形式多样的培训和文体活动，为员工提供良好的个人发展空间和平台，加强了员工对企业的认同感、责任感，让企业文化更加融入基层、深入人心。公司高层管理人员身体力行，成为企业文化的践行者。

6、制度建设

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规，本年度又修订了《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《债务融资工具信息披露管理制度》等内控管理制度。此外，公司各职能部门对已发布的管理制度进行了回顾和修订。公司各项制度得到了有效的贯彻和执行，对公司的经营管理起到了有效的监督、控制和指导的作用。

（二）风险评估

根据公司所处的发展阶段，结合行业特点，公司初步建立了风险识别与应对措施，根据设定的控制目标，全面、系统地收集相关信息，建立了风险数据库，准确识别内、外部风险，对业务活动中的主要环节进行监控与风险分析，及时进行风险评估，针对已识别的风险选择风险应对方案，并针对风险应对方案制定风险管理控制措施。公司认真组织实施风险管理工作，确保各项措施落实到位。公司各部门定期对风险管理工作进行自查和检验，发现缺陷并及时予以改进。

（三）控制活动

为保证各项经营目标的实现，公司建立了较为完善的控制程序及制度，主要包括：授权管理控制、不相容职务分离控制、会计系统控制、财产保护控制、风险控制等。

1、授权管理控制：明确了授权审批的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理业务。

2、不相容职务分离控制：建立了岗位责任制度和内部控制制度，通过合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成相互制衡的机制，以防止差错及舞弊行为的发生。不相容的职务主要包括：授权审批、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。

3、会计系统控制：公司依据《企业会计准则》、《会计法》等法律、法规的规

定，建立和完善了公司的财务管理制度，涵盖了公司会计基础工作规范、内部稽核、货币资金管理等方面。包括凭证与记录的控制程序、原始凭证审核、凭证流转程序、会计档案管理规定等。

在会计核算方面通过建立规范的核算流程，对采购、生产、销售、财务管理等环节实施了有效的控制，确保了会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性。公司注重通过内审部门和外审机构的合力进行监督，确保财务信息及时、准确反映。

此外，公司制定了全面预算管理制度，明确了各部门在预算编制、审批、执行、分析与考核等程序中的职责任务及具体要求，公司财务部门负责预算的具体管理工作。公司审计部不定期实施审计监督，及时发现和纠正预算执行过程中存在的问题。

4、财务保护控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取实物保管、定期盘点、财产记录、帐实核对、财产保险等措施，保证各项资产安全、完整。

5、风险控制：公司高度重视风险管控工作，组织各部门进行风险管理与内部控制相关知识的培训。公司审计部牵头组织、指导各部门按照规范的方法对相关业务流程和制度进行梳理，对公司内、外部风险进行评估并确定应对策略。通过公司层面和流程层面的风险管控，将风险控制在公司可接受范围内，促进公司战略目标的实现。

（四）信息与沟通

为保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，公司制定了《对外报送信息制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》，并严格按照相关规定和要求执行，确保对外信息披露工作的真实性、准确性与及时性。

在公司经营管理中，建立了有效的沟通渠道和机制，通过各种定期例会、专项会议、员工座谈会让员工全面、及时地了解公司的经营信息，加强员工之间、员工与管理层之间的思想交流，保持信息沟通的畅通，保证公司的有效运作，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的措施。

三、公司内部控制制度的执行情况

公司结合实际情况，建立了较为完善的内部控制管理体系，内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。公司管理层严格按照相关规定及公司内部控制制度的要求，执行内部控制程序。公司在 2013 年期间主要内部控制制度及实施情况如下：

1、货币资金的内部控制

公司已制定货币资金管理制度，对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权审批程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司财务部门设立专职人员管理货币资金，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。公司已建立资金授权制度和资金收付审核、审批制度。规定了经授权的各级人员所能审批的最高资金限额，以及货币资金从支付申请、复核、审批与办理支付等各个环节的权限与责任。

公司审计部根据计划每季度对货币资金管理及使用情况进行专项审计。2013 年公司货币资金内控管理是按照公司制定的一系列管控制度进行执行，未发现异常情况。

2、销售与收款的内部控制

公司已制定了比较可行的销售管理制度，对不同业务板块的收入确认及收款情况进行了规定。2013 年审计部对公司销售与收款管理内部控制有效性进行了审计，对项目的概算编制及调整、工时进度填报、财务核算、项目应收款管理等进行了检查，审计未发现异常情况。

3、业务外包的内部控制

公司制定了《采购过程管理规定》、《工程勘察质量控制规定》等与业务外包相关的内控制度，这些制度在日常经营管理中得到了有效的执行。2013 年审计部对公司业务外包管理内部控制的有效性进行了审计，重点对外包申请、采购调查、合同审批、外包实施、验收付款等五个关键环节进行了检查，审计未发现异常情况。

4、关联交易内部控制

公司已制定《关联交易决策制度》，明确了关联交易的内容、定价原则、决策程序和审批权限。为保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、

公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，公司审计部每季度对关联交易进行专项审计，审计未发现异常情况。

5、募集资金使用控制

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，公司制定并实施了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、用途变更等内容做出了明确的规定。公司审计部每季度对募集资金的存放与使用情况进行专项审计，审计未发现异常情况。

6、固定资产管理内部控制

公司制定了《实物资产管理制度》、《设备管理程序》、《仪器设备、丢失赔偿处理规定》等与固定资产相关的内控制度，这些制度在日常经营管理过程中得到了有效地执行。2013 年审计部对固定资产内部控制有效性进行了审计，审计未发现异常情况。

7、预算管理内部控制

公司制定了《全面预算管理规定》、《项目预算执行及管理规定》等与预算管理有关的制度，明确了各部门在预算编制、审批、执行、分析与考核等程序中的职责和要求。2013 年审计部对预算管理内部控制有效性进行了审计，审计未发现异常。

四、内部控制有效性的自我评价

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司董事会对公司内部控制进行了认真自查和深入分析，董事会认为：公司在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制，并通过不断的梳理和优化，形成了一套较为完善、有效、合规的内部控制体系，在保证公司正常有效经营、保护资产安全完整、保证会计信息真实准确等方面发挥了重要作用，为公司的可持续发展提供了有力的保障。公司在 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》在所有重大方面保持了与财务报告及非财务报告相关的有效的内部控制，未发现需要整改的重大缺陷。

江苏省交通科学研究院股份有限公司

二〇一四年三月十七日