

北京四维图新科技股份有限公司
2015 年 12 月 31 日
内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-9

内部控制鉴证报告

XYZH/2016BJA70111

北京四维图新科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京四维图新科技股份有限公司（以下简称贵公司）董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2015年12月31日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

贵公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对贵公司与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2015年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅作为贵公司2015年年度报告披露之目的使用，除将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露外，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一六年四月十一日

北京四维图新科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

北京四维图新科技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其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合北京四维图新科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督的基础上，我们对公司2015年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制制度遵循的原则

1、全面性原则：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和所有人员。

2、重要性原则：内部控制应当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：内部控制应当在治理结构、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：内部控制应当与企业经营规模、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。

三、内部控制评价的具体情况

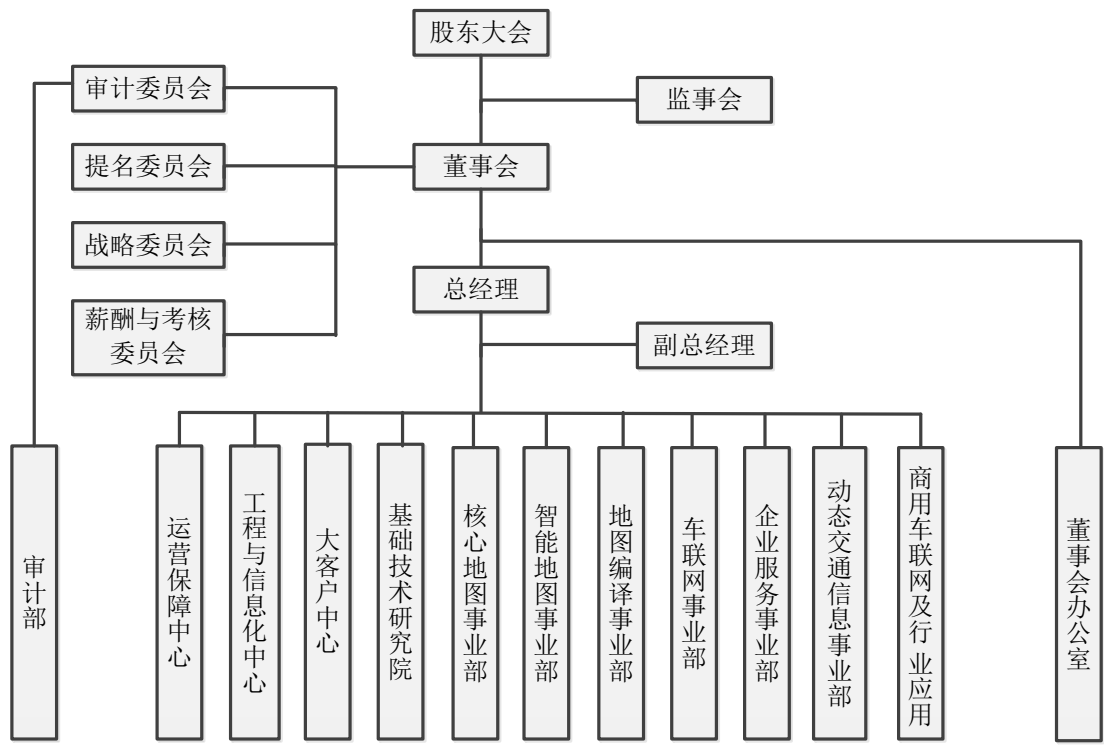
公司董事会结合公司2015年度对公司及控股子公司的日常工作检查和审计部的审计工作情况，

对本年度内部控制执行情况进行了全面、深入的自查，现阐述与评价如下：

（一）控制环境

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的要求建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《总经理工作细则》等一系列规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的权责范围，能够确保决策、执行和监督相互分离并形成有效制衡，保证了公司经营、管理工作的顺利进行。

1、公司治理机构与组织机构



股东大会是公司的最高权力机构；董事会是公司的常设决策机构，对股东大会负责；监事会是公司的内部监督机构，对公司财务以及公司董事、高级管理人员依法履行职责进行监督，对股东大会负责并报告工作；经理层由董事会聘任主持公司的日常经营管理工作。

董事会下设战略、审计、提名、薪酬及考核四个专门委员会，针对各专门委员会，公司制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》，对各委员会的职责权限、议事规则和工作程序进行了明确，能合理确保各委员会为公司董事会科学决策提供支持。

公司依据国家法律法规的相关规定，结合自身特点，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，目前设有运营保障中心（战略企划部、总经理办公室、人力资源部、财务部、投资管理部、法务部、行政管理部、市场部、审计部）、工程与信息化中心、大客户中心等职能部门，各职能部门职责明确，相互协作、相互牵制、相互监督。总部职能部门向子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持等活动，从公司治理、经营及财务等方面对控股子公司实施有效的管理。要求子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告和审议程序。

2、内部审计情况

为加强公司内部审计的管理工作，根据证监会相关要求，公司设置了审计部，配备工作经验丰富的专职工作人员5名，行使内部审计监督职能，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。公司内部审计部门在公司董事会的监督与指导下，定期与不定期地对职能部门及子公司财务、内部控制及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险，其审计活动受董事会审计委员会监督。

3、人力资源政策

为了完成公司的战略目标，公司结合自身的实际情况建立了一套完整的人力资源管理体系，形成了具有竞争力与吸引力的薪酬制度。公司制定了《员工手册》、《员工招聘录用管理》、《员工考勤管理》、《薪酬管理》、《员工福利管理》、《员工培训》等一系列人力资源管理制度，对人才引进、员工培养、员工考核、职务晋升、职业发展规划、信息保密以及员工关系管理等进行了详细规定。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。公司注重员工培训和继续教育，强化员工市场竞争观念、顾客服务观念、科学发展观、市场营销观念，提高管理执行力和实际运作能力。公司对员工的激励与约束机制健全，建立了一套科学的业绩考核指标体系，于每年年末对各级管理人员和全体员工进行严格考核与评价，有效促进了员工工作热情和工作积极性，也实现了人力资源的合理配置和优化。

4、企业文化

公司注重企业文化建设，并把文化建设作为企业管理创新的一项重点工作。经过多年的运作，公司建立了以“创新、专业、专注、合作”为导向的符合自身发展的企业文化核心价值观，打造了和谐稳定、积极向上、学习创新的企业氛围。通过企业文化，让各部门组织发挥出巨大力量。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，充分识别经营活动中存在的潜在风险，通过规范管理机制、完善业务规则，采取有效的风险控制措施和防范手段。

2015年度进一步修订内部控制管理制度与部门职责，组织各部门负责人及业务骨干集中时间、集中人力对每一个制度进行梳理核对，与本部门职责相互照应、对接，避免内容重复、冲突、遗漏，实用、可操作性的原则，确保衔接顺畅。本次修改制度过程中涵盖生产经营、技术管理、证券管理、战略投资、财务管理等各个方面，同时对权限手册进一步审阅并修缮，完善了各部门各岗位工作说明书。公司对于新项目的投资，在充分进行市场调查和可行性研究的基础上，如需要还会聘请专家组成专家小组，对其进行讨论与论证。在项目投资实施过程中，根据实际情况适时修正偏差，将风险降至最低。

（三）内部控制活动

公司依据《企业内部控制基本规范》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规的规定，结合公司自身具体情况，制定了相应的控制措施，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

（1）授权管理控制

根据公司章程及各项管理制度规定，公司确立了授权批准的范围、层次、责任和程序，资金、人员编制、采购等垂直化管理的原则。公司规定了股东大会、董事会、监事会及总经理在经营方针及投资计划、重大的资产购置及出售、募集资金使用、对外担保、关联交易、财务预决算、利润分配等公司重要事务的审批权限；对于日常经营管理发生的销售业务、采购业务、费用支出等事项采取逐级授权审批的制度。目前各级管理层均在授权范围内行使相应的职权和承担职责，业务经办人员在授权范围内办理业务，授权管理能够有效控制。

（2）不相容职务相分离控制

公司严格贯彻不相容职务相分离的原则，在各业务领域均对不相容职务进行识别与梳理，通过权力、职责的划分，建立了岗位责任制度，制订了各组成部分及其成员岗位责任制，确保授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等不相容职务相互分离，机构和职责间形成相互制衡的机制。

（3）生产管理控制

公司地图研发严格执行TS16949（国际汽车工业质量管理体系）、Automotive SPICE Maturity Level 3（Class 2）和CMMI L3（软件能力成熟度3级模型集成）的认证标准，在中国率先推出行人导航地图产品，在语音导航、高精度导航、室内导航、三维导航等新领域实现了技术突破和产品成果转化应用；并以ISO27001（信息安全管理体系统认证）、IIM（两化融合）管理体系为依托，建立产

品全流程质量保障体系，通过评审、检验、改进等活动对产品实现过程进行质量控制，提升产品的可靠性；在产品生产、经营过程中严格按照要求的程序执行，使安全生产管理体系得以有效执行。

（4）财务管理控制

公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行；在组织企业的会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了一系列的财务规章制度，将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。本年度，公司根据自身发展和管理需要，更新了《财务报销管理办法》，并在日常工作中得到了较好的执行。与此同时，公司不断加强财务信息系统的建设和完善，财务核算工作实现信息化，有效保证了会计信息及资料的真实、完整。

（5）财产保护控制

公司对存货、固定资产、无形资产等主要资产建立了管理制度和相关管理程序，并配备了必要的设备和专职人员，保证公司的各项资产有确定的管理部门和完善的记录，使资产和记录的安全与完整得到根本保证。公司严格限制未经授权人员对资产的直接接触和处置，对反映资产信息的重要文件进行授权批准，并通过对资产实施定期盘点、资产记录、账实核对、资产保险等措施，确保公司资产安全。

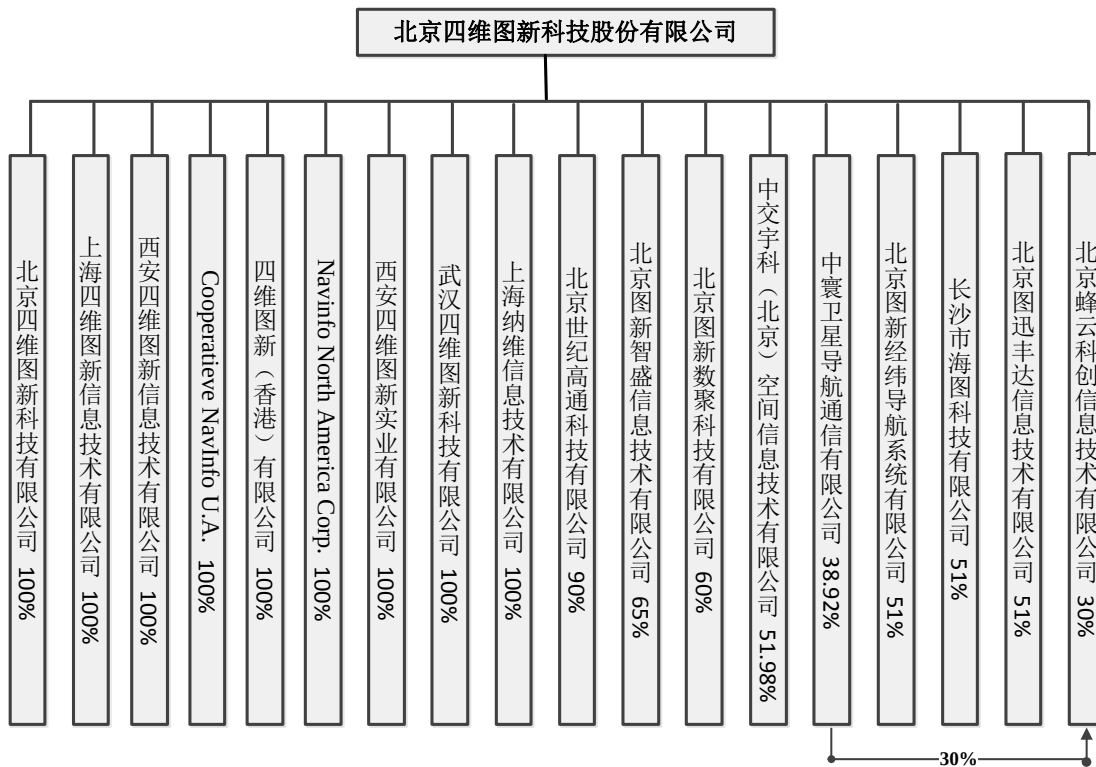
（6）预算控制

公司建立并实施全面预算管理制度，明确公司内部各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序。财务部指定专人负责监控各部门预算执行情况，对于变更预算情况实施严格的审批流程，以确保公司预算的执行与控制。公司目前积极优化信息系统，将预算编制、审批和资金支付申请统一网上实施，从而实现年度预算、月度预算及月度资金执行控制无缝对接，确保预算目标的圆满完成。

（四）重要内部控制活动事项

1、对控股子公司的管理控制

控股二级子公司及持股比例：



公司对各控股子公司的经营、资金、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，制订了一系列相关制度，规范内部运作机制。公司通过向控股子公司委派董事、监事及高级管理人员的方式实现对其管理控制。同时，公司对各控股子公司及其分支机构也实行财务管理与预算管理；在投资、融资等重大财务支出等方面实行统一监管、审批。特别对于全资子公司，公司要求其执行公司统一的财务管理制度，由公司财务部对其预算执行、资金调配、关联交易等方面进行监督管理。

此外，公司审计部对各控股子公司进行定期审计，监督各控股子公司内部控制建设与执行，及时掌握控股子公司经营管理情况。

2、资金使用的内部控制

公司严格按照《货币资金管理制度》对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位进行了分离；明确了现金的使用范围、办理现金收支业务应遵循的规定；制定了银行存款的结算程序，建立了较为完善的资金内控体系。截至2015年12月31日，公司无影响货币资金安全的重大不当之处。

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率和安全，维护全体股东的合法利益，公司制定了《募集资金管理制度》。募集资金实行专户存储、专款专用，对募集资金的使用、投向变更、管理及监督等内容进行严格的规范管理。截至2015年12月31日，公司未发生违反规定的募集资金使用事项。

3、关联交易的内部控制

公司按照国家的有关法律、法规、会计政策要求，制订了《关联交易管理制度》，明确关联交易采取公平、公正、公开、等价有偿、不损害公司股东和非关联股东合法权益的原则，为公司关联交易合法合规提供了制度保证。公司明确规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求，对公司关联交易的决策程序、信息披露原则等作出了明确规定，有效保护公司及中小股东的利益。截至2015年12月31日，公司董事会审议的各项关联交易中，独立董事对上述关联交易均发表了同意的独立意见，且在指定媒体进行了披露，公司未发生未按规定程序履行信息披露义务的情况。

4、对外担保的内部控制

公司制订了《对外担保管理制度》，明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并定期检查担保政策的执行情况及其效果。

截至2015年12月31日，公司为其荷兰全资子公司Mapscape B.V.实现质押担保金额11,000.00万元，该担保事项已按照法律法规、公司章程和其他制度规定进行了必要的审议程序，履行了信息披露义务；2015年度，公司收购了和骊安（中国）汽车信息系统有限公司，截至2015年12月31日，子公司和骊安（中国）汽车信息系统有限公司对孙公司Smartautosoft Pte Ltd 实现质押担保金额1,217.50万元，此担保事项发生在公司收购和骊安（中国）汽车信息系统有限公司之前，公司在收购完成后对该担保事项已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了信息披露义务。除此之外，公司未发生其他对外担保事项。

5、重大投资的内部控制

公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《对外投资管理制度》等规定，明确股东大会、董事会、总经理工作会议对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。公司战略委员会及投资管理部负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督投资项目的执行进展。公司重大投资坚持合法、审慎安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资收益，保护公司及中小股东的利益。截至2015年12月31日，公司在对外投资时，没有违反规定的事项发生。

6、信息披露的内部控制

公司根据实际情况，制订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等各项制度，明确了公司各职能部门、下属公司、董事、监事、高级管理人员及董事会秘书在信息报告和披露过程中的权限、责任和义务。公司的信息披露符合法律、法规及各项内部管理制度的规定，基本做到及时、准确、完整，保护了投资者利益。截至2015年12月31日，公司对外披露的各种信息，没有发生违反规定的事项出现。

（四）信息系统沟通

公司建立了畅通、高效的信息沟通渠道和信息反馈机制，及时优化和更新相应的审批流程。公司配有专门技术人员负责对公司信息系统的维护及网络安全等方面的控制，保证公司信息系统安全

稳定运行。公司充分利用网络等信息技术建立高效的内部办公系统，积极对财务、人力资源等管理系统进行功能升级和优化，提高公司工作管理效率。

（五）内部监督

审计委员会及审计部作为公司风险管理的监督机构，主要负责对公司内部控制制度的制定和执行情况指导和监督检查；对公司及子公司经济活动的真实性、合法性和效益性进行审计；协助董事会对公司经营中的风险进行研究、分析和评估，提出风险防范措施和建议，保证公司规范健康发展并直接向董事会报告。

公司制订了《内部审计制度》，并设立了专门的内部审计部门，开展内部审计工作，对公司内部控制情况提出改进建议。2015年，公司增强了审计机构力量，各项审计工作基本上按计划完成并出具相应的审计报告，定期向审计委员会汇报。

四、公司内部控制重点控制活动中存在的问题及改进措施

（一）公司进一步加强对《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的培训和学习，提高员工特别是高级管理人员对风险控制意识，进一步提升公司科学决策及风险防范能力，树立风险防范意识，持续提升公司执行力和内部控制水平。

（二）强化内部控制制度的执行力，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能。以审计委员会为主导，以内部审计部为实施部门，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，同时加强对内部控制重要方面进行有针对性的专项监督检查，确保各项制度得到有效执行。

（三）公司进一步加强信息沟通体系的建设，建立信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

五、内部控制整体评价

公司董事会认为：根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准，截至2015年12月31日与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的；公司已根据实际情况建立了满足运营需要的各项内部控制制度，公司内部控制制度具有较强的针对性和合理性，并已基本覆盖了公司运营的各层面和环节，形成了较规范的管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营活动中可能出现的问题，能够适应公司管理的要求和公司业务的需要，公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着未来公司业务的进一步发展、经营规模的不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关内部控制。

北京四维图新科技股份有限公司董事会

2016年4月11日