

上海汽车集团股份有限公司

2012 年度内部控制评价报告

上海汽车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）内部控制制度和评价办法，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¹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²目标是：合理保证经营合法合规、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。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现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机构负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。公

司设有内部控制领导小组，由总裁亲自挂帅，负责在公司层面组织、推进内部控制体系建设工作。公司在母体和重要子公司两个层面同步推进内部控制评价工作，内部审计机构负责组织实施母体的内部控制评价工作，内控领导小组组织主要职能部门业务骨干成立内部控制评价工作组，负责对重要子公司实施内部控制评价。公司内部控制评价结果逐级向内控领导小组、总裁办公会议、董事会汇报。

公司未聘请专业机构提供内部控制咨询服务；公司未聘请专业机构协助开展内部控制评价工作；公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

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其所属单位的主要业务和事项，纳入评价范围的单位包括：母公司、上市子公司、乘用车整车及关键零部件企业、商用车板块企业、服务贸易板块企业等。目前，公司的重要子公司均是直接投资的二层次企业。

纳入评价范围的业务和事项包括：

- （一）组织架构
- （二）发展战略
- （三）人力资源
- （四）社会责任
- （五）企业文化
- （六）资金活动

- (七) 采购业务
- (八) 资产管理
- (九) 销售业务
- (十) 研究与开发
- (十一) 工程项目
- (十二) 担保业务
- (十三) 业务外包
- (十四) 财务报告
- (十五) 全面预算
- (十六) 合同管理
- (十七) 内部信息传递
- (十八) 信息系统

上述业务和事项的内部控制涵盖了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

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司的内部控制检查评价工作分母体和重要子公司两个层面实施：在母体层面，先由各职能部门对本部门相关的内部控制进行自我评估，然后由内部审计机构实施独立评价；在重要子公司层面，内部控制评价工作组在企业自我评价的基础上，实施独立评价。

评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、

穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

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要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。公司从影响程度和发生可能性两个方面，确定了区分重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的定性及定量标准。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们在报告期内未发现重大缺陷内部控制缺陷。

六、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷(含上一期间未完成整改的内部控制缺陷)，公司采取了相应的整改措施。对于设计缺陷，主要结合实际进一步完善相关内控制度；对于执行缺陷，重点通过内部宣传贯彻，加大执行力度，并持续监控。

七、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。

报告期内，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的目标，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性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、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。下一年度我们将持续推进母公司及重要子公司的内部控制评价工作。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。

董事长：[陈虹]



上海汽车集团股份有限公司

2013年3月27日