

郑州宇通客车股份有限公司内部控制评价报告

(2012 年度)

郑州宇通客车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^{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

公司董事会是公司内部控制评价的最高决策机构和最终责任者,公司董事会审计委员会是公司内部控制评价的领导机构和直接责任者。在前期已经建立内部控制体系及评价机制的基础上,2012 年度由公司企业管理处负责内部控制体系的后续维护、更新及优化,并通过自查自纠、自我评价发现问题、解决问题;

审计监察室在企管处及各体系内部控制自评价基础上，对公司内部控制体系的建立及执行情况进行审计。

公司聘请了大华会计师事务所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，其中纳入评价范围经营单元占公司 2012 年全年营业收入的 98.16%。重点关注下列高风险领域：合规风险、战略管理风险、人力资源风险、质量风险、产品规划风险、海外风险、知识产权风险、政策风险、品牌管理风险、工程管理风险。

纳入评价范围的单位包括：除海南耀兴运输集团有限公司、香港宇通国际有限公司及 4S 服务站之外的所有单位。

纳入评价范围的业务和事项包括：

- 管理理念与运营管理
- 治理结构
- 组织架构
- 内部审计
- 人力资源
- 社会责任
- 战略管理
- 资金活动与担保
- 采购业务管理
- 生产与成本管理
- 安全、质量与环保管理
- 资产管理
- 存货管理

- 研究与开发
- 工程项目
- 投资管理
- 财务报告与税务管理
- 全面预算管理
- 内部信息沟通
- 内部监督等

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

公司在开展内部控制评价工作中严格按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及《公司内部控制评价办法》规定的程序执行。公司企业管理处会同审计监察室等相关职能部门成立内部控制评价项目组，具体实施了 2012 年度的内控自我评价工作。

评价过程由企管处和审计监察室组成内控评价小组，制定自我评价工作计划，明确评价范围、业务流程、职责分工和具体时间等。各部门抽调专门人员配合，对各项业务流程、控制标准和授权执行进行了现场测试，记录并分析缺陷产生的原因，提出整改措施和建议，同时与各部门的流程接口人进行充分沟通，听取相关人员的意见和建议。

内控评价小组对测试和评价的过程进行了详细的记录，形成了内部控制测试底稿，作为编制《2012 年度内部控制自我评价报告》的支持。

五、内部控制体系的总体情况

1、内部控制环境

1.1 管理理念与运营管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规规范运作，坚持高标准的原则。公司始终贯彻“以客户为中心，以员工为中心”的企业经营管理理念，并坚持在管理中不断完善和健全公司制度，注重内部控制制度的制定和实施。从企业文化到制度建设，都为内控的执行建立了良好的环境，从而使公司经营有条不紊、规避风险、全面提升治理水平。

1.2 治理结构

本次内控评价重点关注了公司治理结构、组织机构设置、权责分配及董事、监事、高层管理人员的任职资格、履职情况。

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”较为完善的法人治理结构。《公司章程》明确了股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。

1.3 组织架构

公司已设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的组织体系，各职能部门在各自的职能范围内履行部门职责。

1.4 内部审计

公司设立审计监察室，负责全公司及下属各企业、部门财务收支及经济活动的审计、监督。公司审计监察室在公司董事会审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的

干涉。对监督检查中发现的问题和缺陷，有权直接向公司董事会及其审计委员会、公司监事会报告。

1.5 人力资源

本次内控评价重点关注了人力资源规划制定与审批、招聘计划的编制与调整、录用审批、绩效指标体系、薪酬变更、薪酬计算与发放、员工培训、干部选拔等控制措施。

公司重视人力资源建设，已经建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升等人事管理制度，努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

公司建立了较为完善的绩效考核与薪酬体系。公司针对不同层级和不同业务特点的员工采取不同的监督和考核机制，形成较为系统、规范的绩效考核评价体系；同时，根据薪酬市场调研信息制定薪酬调整策略，以保持薪酬水平的外部竞争力和内部公平性。

1.6 社会责任

本次内控评价重点关注了社会责任履行的情况，包括安全质量环保、员工职业健康、公益事业等方面。

公司建立健全了社会责任管理体系，形成统筹规划、分工实施、全员参与的社会责任管理格局。公司定期对外发布《年度社会责任报告》，报告公司在股东权益保护、职工权益保护、供应商管理与客户权益保护、环境保护、促进可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面的具体时间活动和主要成果。

公司严格按照国家法律法规和 EHS 体系要求，积极实施节能

减排和环保措施，落实精细化管理，实现公司可持续发展。公司始终以科学规范经营，确保与投资者共享成长收益为社会责任的根本，已持续关注员工成长、热心公益事业、提升公司发展质量，实现可持续长远发展，确保安全生产、环境保护、发展绿色经济、保护股东权益、回馈社会等方面做出了积极贡献。

2、业务流程及内部控制活动的评估

2.1 战略管理

本次内控评价重点关注了战略制定、战略执行、监控与调整、战略评价等方面的控制措施。

公司董事会下设战略委员会，总体负责公司中长期发展战略和重大投资决策事项管理，公司企业管理处作为战略管理的职能部门，负责组织公司战略规划、体系职能战略规划及年度重点工作计划的制定与调整，并负责战略执行监控与评价管理。

在公司董事会战略委员会的安排下，企业管理处建立日常战略管理工作机制，组织主要业务、职能部门，共同参与制定公司五年发展规划，并将总体战略目标逐级向下分解，制定年度重点工作计划和中高层绩效考核方案。

公司企业管理处建立了战略落地实施管理机制及监控评价机制，对战略执行过程中存在的问题，及时督导纠偏，根据内外环境变化对战略规划提出必要的调整建议，向董事会战略委员会汇报。

企业管理处每年对战略执行情况进行回顾评价，形成战略回顾报告，并对战略规划进行滚动更新，下一发展战略规划提供参考依据。

2.2 资金活动与担保

本次内控评价重点关注了外汇管理、资金计划管理、融资管理、银行授信管理、银行账户管理、银行存款与票据管理、现金管理、保函管理、信用证管理等方面的控制措施。

公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，完善严格的资金授权、批准、业务办理流程等相关管理制度，加强资金活动的集中管理，明确筹资、投资、营运、结算等各环节的职责权限和岗位分离要求，定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。公司制定了募集资金的管理办法，规范募集资金的使用、监控和日常管理，实行专款专用；公司通过资金计划管理，努力提高资金收益。

公司依法制定担保业务政策及相关管理制度，明确担保的对象、范围、方式、条件、程序、担保限额和禁止担保事项等，规范调查评估、审核批准、担保执行等环节的工作流程，按照政策、制度、流程办理担保业务，定期检查担保政策的执行情况及效果，切实防范担保风险。

2.3 采购业务管理

本次内控评价重点关注了采购计划编制及审批、物料需求分析、采购价格确定及调整、合同签订与执行、采购订单管理、供应商开发及评估、供应商信息维护、外购物料认证信息管理、采购后评价等方面的控制措施。

公司建立了较为完善的采购计划制定与调整机制，确保库存合理及其与生产需求的匹配。公司注重采购过程管理，通过对物料定价和价格调整的授权审批、价格审计等方式监督采购价格的波动，有效控制采购成本。公司严格规范采购合同签订程序，规避法律和商业风险。采购订单执行过程中，公司重点关注紧急订

单、手工订单的跟踪处理。采购付款一般实行货到付款的方式，公司对自动付款方式强化系统自动校验功能；对非自动付款，需按授权体系规定经审批后方可办理；建立了严格的预付款审批与跟踪控制，定期监控预付款逾期和货物到货情况，通过绩效考核将预付款资金安全责任落实到人。

公司重视供应商管理，建立了完善的供应商开发认证、评价与退出机制，保证供应链的稳定与高效；规范供应商初选、审核及试用等程序；每年定期对供应商进行综合评价，根据评价结果对供应商实施奖惩，帮助供应商对问题进行整改，并跟踪整改落实情况。

2.4 生产与成本管理

本次内控评价重点关注了生产计划制定、生产进度与过程控制、成本控制等方面的控制措施。

公司建立了完善的年度生产计划制定与分解、月度生产计划定期调整、周度生产计划合理下达的流程和程序。生产过程中，公司建立了由车间员工、专业组长、车间负责人三级负责的异常问题跟踪处理机制。对于重大异常，公司秉承问题不过夜、全员质量参与原则，协调资源并督促问题快速高效处理。公司建立健全成本分析与监督机制，每周进行成本差异分析，查找差异原因，并制定成本控制方案，将材料节超类成本差异控制指标纳入绩效考核以及奖惩体系内，确保生产成本的有效控制。

2.5 安全、质量与环保管理

本次内控评价重点关注了安全管理、安全检查、安全事故调查与处理、质量管理、质量事故调查与处理、环境监督检查管理、环境污染事故调查与处理等方面的控制措施。

为落实安全生产责任，公司积极推进 EHS 体系、安全生产标准化工作认证，依据 EHS 标准、安全生产标准化内容以及现有的业务活动，识别、确认公司安全隐患、危险源并制定管控方案，提升职业健康、安全管理的体系化管理水平，有效减少员工伤害、降低安全事故发生率。

公司建立完善了产品质量控制和检验制度，持续深化产品精细度管理，通过新产品研发控制、安保件专项审核、过程控制模式优化、质量专项改进、配套件质量提升及质量标准的执行落地等手段持续提升整车制造水平。同时，公司建立了完善的售后服务体系，并充分应用各种信息技术以提高企业内部管理水平，目前已成功引进和实施了 SAP 管理系统、CRM 客户关系管理系统、QM 质量问题收集处理反馈系统，有效提升了质量管理的体系化、信息化水平，从而增加质量保证能力及响应速度。日常通过定期回访客户、客户满意度调研、收集并分析客户反馈的问题信息、妥善处理客户提出的投诉和建议等方式，提高产品质量和服务水平，对社会和公众负责，切实保护消费者权益。

公司建立和实施了有效的环境保护、能源资源消耗管理体系，坚持可持续发展理念，推行 EHS 环境管理体系，通过制度完善、新技术应用达到环保控制目标；当发生紧急、重大环境污染事件时，立即启动应急预案，及时报告和处理，并依法追究相关责任人的责任；建立了环境保护和节能减排降耗考核指标体系，定期监督检查，严格执行指标考核。

2.6 资产管理

本次内控评价重点关注了固定资产和无形资产取得、折旧、摊销、使用与维护、盘点与减值测试、处置等方面的控制措施。

公司积极建立和完善资产取得、计提折旧、使用与维护、盘点清查、资产处置等业务活动的管理制度，包括：对固定资产购置纳入预算管理，严格执行固定资产验收程序；明确资产折旧方法，确保资产折旧准确；建立了定期固定资产清查盘点程序，完善固定资产减值测试程序；建立了固定资产定期保养维修程序，确保提高固定资产使用效率；对资产全面投保，通过风险分担降低资产损失；建立了固定资产处置的技术鉴定和授权审批程序，确保固定资产的购置及时，使用高效，账务处理正确。

无形资产作为资产的一种，在取得、摊销、评估与减值测试等方面与固定资产建立了相类似的控制措施。同时，根据无形资产特性，公司对商标、专利等无形资产建立了保密、商标侵权保护、商标使用许可审批等控制活动，保证无形资产的价值得到有效利用及维护。

2.7 存货管理

本次内控评价重点关注了存货的入库验收、入库质检、入库登记与账务处理、不合格品处置、盘点与减值测试、出库授权与审批、出库账务处理、出库配送管理等方面的控制措施。

公司持续完善存货验收、质检流程。公司采用先进的存货管理技术和方法，使存货按科学的方式存储、摆放，降低存货丢失、毁损、变质等风险；公司充分利用信息化管理优势，及时准确记录存货出入库，保证存货验收入库、生产领用、销售出库、处置等事项的账务处理正确、及时、完整。

公司已建立完善的存货清查盘点程序，定期对存货进行循环盘点和全面盘点，保证存货账实一致；对积待物资和过期物资，根据存货具体状态和生产经营需求，制定不同的处置方案。

2.8 市场营销及收入确认

本次内控评价涵盖了国内市场、海外市场、专用车事业部的销售控制流程，重点关注了品牌维护与推广、市场营销管理、经销商管理、销售价格管理、客户授信管理、销售订单与合同管理、发货与收入管理、售后服务管理等控制措施。

公司建立了较为完善的市场分析研究与市场策略管理制度和运行机制。公司在对行业趋势数据、市场状况、客户数据等进行深入分析的基础上，结合自身实际及内外部影响因素变化制定年度市场策略与发展规划，月度进行营销经营评估分析，季度更新市场策略，确保规划执行达到预期目标。

公司注重经销商的管理工作，建立并完善经销商选择与评估机制，对拟进入经销商从市场开拓能力、基础管理等多方面进行评估；对已得到公司授权的经销商进行分级、分区域管理并制定经销商价格授权体系，严格控制经销商跨区销售。

公司已形成完善的销售订单及合同管理机制，对订单的技术可行性、合规性、价格、交付期、售后服务等关键要素进行准确评审，保证及时准确地向客户交付产品；建立了客户回访、质量信息平台，通过订单回访、主动收集质量信息并及时改善等方式，有效提高客户满意度，提高产品质量和服务水平。

公司建立了严格的销售、发货、收款业务的会计系统控制，详细记录了客户的发货、应收款项信息。公司建立了应收账款管理制度，定期监控重点大额应收账款，分析应收账款账龄、逾期情况；建立了业务员应收账款清欠和考核机制。

2.9 研究与开发

本次内控评价重点关注新产品研发和新技术开发及相关流

程文件的执行情况。

公司建立中长期产品规划、技术规划的方法，使用产品、技术规划把握发展形势，从而支持公司战略。公司组建项目管理部，强化具体项目策划，并对产品研发项目、技术开发项目的过程进行管理，确保项目执行不偏离规划的方向和目标，保证项目按期达成既定的规划方案。

公司通过梳理新产品研发相关的技术文件，从文件和新产品研发各阶段之间的关系、文件和各文件之间的关系、新产品研发流程各阶段内部的问题三个维度对这些文件进行分析，并组织完善。通过梳理，进一步提高研发相关流程管控效果和执行效率。

公司进一步建立技术创新立项、开发、应用、推广等相关规定，形成流程化、规范化的技术创新开发管理流程，保证创新创意的有效收集，保障立项项目的科学规范实施，从而促使研发成功的创新项目技术能与产品相结合形成产业化。

公司重视研究成果的保护，除与研发人员签订保密协议、竞业限制条款外，还通过对信息访问授权管理等方法保证研究成果信息安全；进一步完善公司专利管理办法，形成一套专利管理机制，结合产品和技术开发相关规定，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升企业自主创新能力。

2.10 工程项目

本次内控评价重点关注了工程立项、工程设计、工程招标、工程建设、工程验收等方面的控制措施。

公司具有完善的工程招标采购管理程序，通过招标选择工程的勘察、设计、施工及监理单位，规范招标工作为工程建设提供合格的供应商，保证工程建设质量及进度。

公司严格控制工程造价，按照规定的权限和程序对工程进度款支付、工程变更、竣工结算进行审核批准。公司委托监理单位对工程建设进行全面监督，严格监控工程建设过程，切实保证工程进度、质量及安全符合建设设计要求。

公司执行严格的工程验收程序，确保工程建设质量符合招标文件及设计要求。工程项目完工并办理竣工决算后由审计部组织实施工程项目专项审计。

2.11 投资管理

本次内控评价重点关注了投资项目论证与立项、投资实施与监控、投资项目处置等方面的控制措施。

公司已建立较为完善的投资项目立项审批机制，规范了投资活动的执行程序。公司董事会下设战略委员会，董事会办公室负责组织对投资项目的初步调查分析和可行性论证，战略委员会组织对投资项目的可行性进行综合评审，形成一致意见后提交董事会审议。

对于权益性投资，公司通过人员派驻、过程监管等方式对投资项目进行管理，根据公司章程选择符合条件的人员担任被投资单位董事、监事，行使有关职权。公司建立了外派财务人员制度，选拔具有资质人员负责被投资单位财务工作，并定期取得被投资单位财务报表、经营报表等，监控被投资单位经营状况和财务状况。审计部根据每年的审计计划对投资项目开展专项审计提出管理改进意见。公司根据投资收益和经营状况，按照《公司章程》等授权体系规定，在必要时对投资项目进行处置。

2.12 财务报告与税务管理

本次内控评价重点关注了包括会计政策制定与遵循、会计处

理、报告披露、财务报告的分析利用、税务管理、会计资料档案管理等方面的控制措施。

公司严格执行会计法律法规和企业会计准则规定，加强对财务报告编制、审核程序的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告编制合法合规、披露真实完整和有效利用。

公司重视关联交易的管理，通过对关联交易合同的严格审批、关联交易定价的制度控制、关联方名录的定期更新维护以及关联交易金额、完成情况的定期监控等控制活动，确保关联交易合法合规、对外披露及时可靠。

公司重视财务报告分析工作，定期召开财务分析会议，充分利用财务报告反映的综合信息进行管理决策。

公司严格执行国家税收法律法规规定，及时、准确地进行纳税申报和缴纳；在遵守国家税收法律法规前提下，积极进行税务筹划，并持续监控实施效果。

2.13 全面预算管理

本次内控评价重点关注了预算编制、预算执行与差异分析、预算调整、预算考核等方面的控制措施。

公司建立健全了全面预算管理的相关管理制度与流程，规范了全面预算编制、审批的相关程序。公司财务中心作为全面预算编制、调整的主导部门，负责制定预算管理的具体措施和办法，组织编制、平衡预算草案，下达经批准的预算，协调解决预算编制和执行中的问题。

公司对预算外的资金使用按授权体系规定进行严格审批；财务中心对半年度预算执行情况进行回顾，必要时按照授权体系对预算进行调整；财务中心定期分析、报告全面预算的执行情况，

分析差异原因并提出改进建议；企业管理处、人力资源中心定期根据各体系、部门预算执行情况进行考核。

3、内部信息沟通

本次内控评价重点关注了内外部信息传递的及时性、准确性和重要商业信息的保密性，信息系统安全稳定性及反舞弊控制措施的有效性。

3.1 信息传递

公司重视信息与沟通机制建设，建立了横向和纵向相互通畅、贯穿整个公司的信息沟通渠道，保障公司内部之间、公司与外界沟通渠道通畅、获取信息及时准确。

公司积极加强内外部信息保密工作与信息报告的披露机制，保障内部信息传递及时、安全可靠，防止商业机密外泄，避免内部消息在对外报送前泄露，在资本市场上给企业造成不良影响；同时保证企业信息报告及时，信息披露合法、真实、准确、完整。

3.2 信息系统控制

在信息化建设过程中，公司高度重视信息系统内部控制合规性。根据内控要求，综合考虑组织、制度、流程、人员、技术等因素，制定出信息系统建设总体规划并定期进行回顾与更新，用以指导信息系统的设计、开发、使用、维护。

信息技术分公司作为宇通信息系统建设的归口部门，在持续开展信息系统技术建设的同时，长期致力于信息管理机制的优化健全，现已形成涵盖系统运维、访问控制、数据安全、日志审计、备份恢复、系统防护的信息系统综合管理机制，有力保障了信息系统及相关信息资产的保密性、完整性、可用性。

3.3 反舞弊

公司重视监察、反舞弊体系建设，建立了信访举报处理机制，由审计部负责受理在各个方面的违规和舞弊行为的举报，通过公布举报电话、邮箱，接收包括来自员工、客户、供应商及其他人员对公司员工的检举、控告等投诉举报信息；同时明确了举报人保护制度。

4、内部监督

企管处、审计监察室是内部控制日常监督的常设机构。企业管理处负责每年组织相关部门根据业务发展、经营管理目标等变化情况对内部控制体系进行维护、更新及优化，并通过自查自纠、自我评价发现问题、解决问题。审计监察室对公司内部控制体系建立及执行情况进行独立评审，针对发现的问题及时提出整改意见并督促完成整改。

审计监察室根据工作计划及 2012 年业务发生情况，组织开展对财务收支、经营绩效、经济责任、技改工程管理、投诉舞弊案件等专项检查，对高风险重要业务领域和事项组织专项审计监督。

通过内部日常监督及专项监督，对公司内控制度的有效执行、防范业务风险等方面起到了合理的保障促进作用。

六、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对公司重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，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，内部控制缺陷评价方法采取定量、定性和二者相结合的评价方法。

定量法：以 2012 年度税前利润的一定比例作为重要性水平判断标准。对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表

潜在错报或披露事项错报程度进行判定；对于非财报相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。

定性法：以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报或经济损失可能性大小作为判断标准。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。

按照定性标准和定量标准参照对比分析，结合公司自身情况和特点，明确重要性水平，将缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；重要缺陷指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

根据公司对缺陷的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们发现报告期内不存在重大缺陷和重要缺陷。

七、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的一般内部控制缺陷，公司管理层高度重视，落实整改责任，明确了整改的内容与方式，进行了相关业务流程的整体改善和优化。

八、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，不存在重大缺陷和重要缺陷。

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，并随着内外部环境及经营情况的变化及时加以调整。下一年度，公司将结合内部经营与宏观环境变化，将内部控制基本规范和指引深入应用到公司日常运营工作中，切实保障股东权益，保证公司持续健康发展。

郑州宇通客车股份有限公司

董事长：汤玉祥

2013 年 3 月 23 日