

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

内部控制鉴证报告

会审字[2012] 0100 号

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国•北京

内部控制鉴证报告目录

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一、内部控制鉴证报告	1-2
二、关于内部控制有效性的自我评价报告	
1、公司的基本情况	3-4
2、公司建立内部控制制度遵循的原则和目标	4-5
3、公司内部控制体系	5-12
4、公司拟采取的完善内控制度的有关措施	12-13
5、内部控制制度有效性的评价	13



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2012]0100 号

内部控制鉴证报告

中泰桥梁钢构股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中泰桥梁钢构股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的于 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为申请首次公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司申请首次公开发行股票的附加文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是贵公司管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司与财务报告相关的内部控制有效性独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解，评估重大缺陷存在

的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，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。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

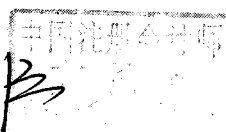
我们认为，贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

华普天健会计师事务所

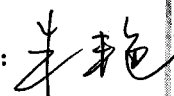
(北京)有限公司

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年一月十日

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

关于内部控制有效性的自我评价报告

一、公司的基本情况

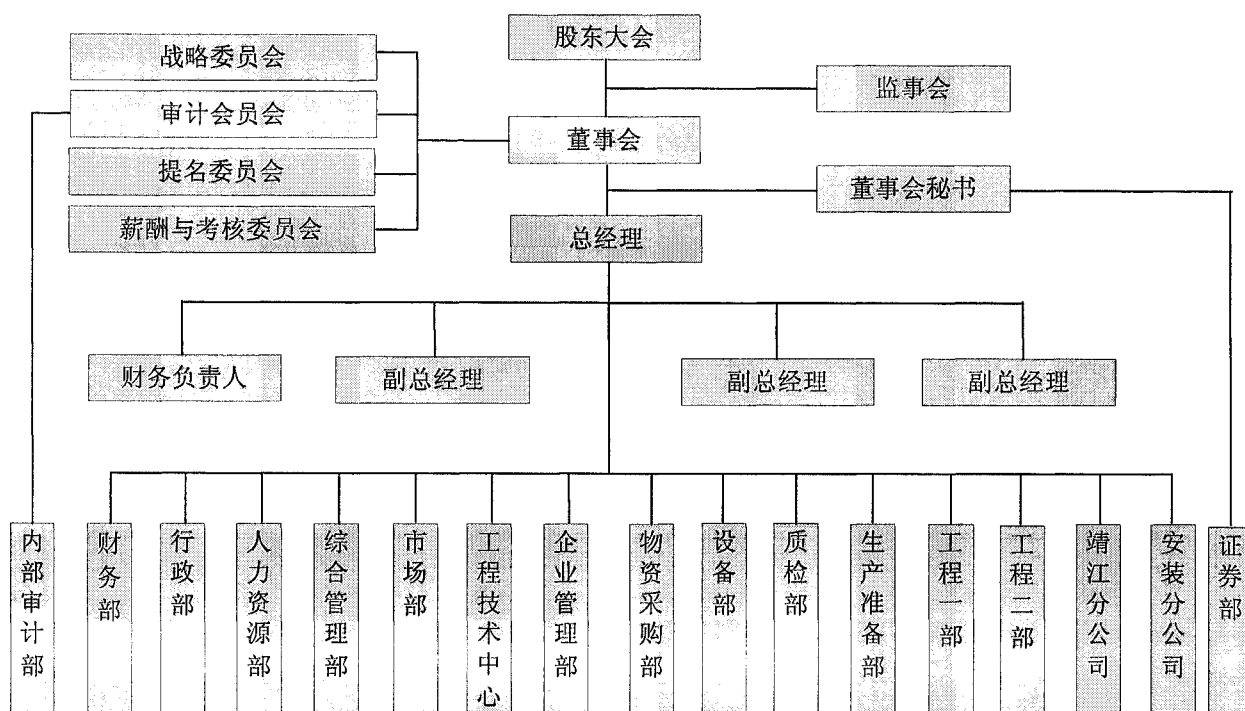
（一）历史沿革

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2008年3月28日经江苏省工商行政管理局注册登记。该公司系由江苏中泰钢结构有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为11,650万元，股份总数为11,650万股。

截至2011年12月31日股权结构为：江苏环宇投资发展有限公司持公司5,318.57万股，持股比例45.65%；江阴泽舟投资有限公司持公司1,570.00万股，持股比例13.48%；靖江市亚泰投资有限公司持公司1,101.00万股，持股比例9.45%；北京京鲁兴业投资有限公司持公司699.00万，持股比例6.00%；苏州吴中国发创业投资有限公司持公司699.00万股，持股比例6.00%；海登技术服务（大连）有限公司持公司582.50万股，持股比例5.00%；南澳县江海船务代理有限公司持公司582.50万股，持股比例5.00%；江苏恒元房地产发展有限公司持公司514.93万股，持股比例4.42%；江苏华成华利创业投资有限公司持公司349.50万股，持股比例3.00%；自然人钱业银持公司233.00万股，持股比例2.00%。

（二）组织结构

本公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《公司章程》以及国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构。本公司的基本组织结构如下：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设职能部门：企业管理部、物资采购部、工程部、市场部、证券部、财务部等，具体见下图：



(三) 经营范围

公司经营范围：桥梁钢结构及其他金属结构及构件制造、施工、安装、运输、修复和加固、技术咨询；金属材料、机电产品、普通机械的销售；普通机械的修理；起重运输机械制造、加工、安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、公司建立内部控制制度遵循的原则和目标

(一) 公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 合法性原则。内部控制的制定必须符合《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及规范性文件的要求。
2. 全面性原则。内部控制制度应根据公司实际情况，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，覆盖企业及其所属单位的各项经济业务和相关岗位。
3. 重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，识别相关业务的关键控制点，关注重要业务事项和高风险领域。
4. 制衡性原则。内部控制制度应保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。
5. 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。

6. 成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

（二）公司建立内部控制制度的目标

1. 建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2. 建立有效的风险控制系统，强化风险管理，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，保证公司各项业务活动的正常运行。

3. 建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误行为，保护公司财产的安全完整。

4. 保证公司披露信息真实、准确、完整。

三、公司内部控制体系

（一）控制环境

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》和《上市公司治理准则》等有关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《总经理工作细则》等制度，形成了相对完善的治理框架文件，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。

1. 公司法人治理结构

（1）股东大会：为维护公司股东的合法权益，明确股东大会的职责权限，保证股东大会依法行使职权，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的有关规定，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的性质和职权、召集、通知、会议的提案、股东大会的议事程序和决议等作了明确的规定，保证了公司股东大会的规范运作。

（2）董事会：按照建立现代企业制度的要求和《公司法》以及其他相关的法律法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事会议事规则》，明确了公司董事会的性质和职权、董事会的产生、董事的权力和义务、董事长的产生及其职权、董事会的组织机构、董事会工作程序等，保证了董事会的规范运作。

（3）董事会专门委员会：为适应公司战略发展需要，制定适合公司发展的

长远战略规划，增强公司核心竞争力，健全投资决策程序，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量，完善公司的法人治理结构，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，公司设立了董事会战略委员会，并制定了《董事会战略委员会议事规则》。

为强化董事会决策功能，确保董事会对经营层的有效监督，完善公司治理结构，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，公司设立了董事会审计委员会，并制定了《董事会审计委员会议事规则》。

为进一步建立健全公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善公司治理结构，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，公司设立了董事会薪酬和考核委员会，并制定了《董事会薪酬与考核委员会议事规则》。

董事会还下设董事会提名委员会，并指定了《董事会提名委员会议事规则》主要负责公司董事和经理人员的人选提名、选择标准和程序进行选择并提出建议。

上述董事会专门委员会的设立以及相关规则的实施，进一步完善了公司的法人治理结构，提高了董事会决策行为的民主化、科学化水平，使公司的经营、管理工作更符合现代企业制度的要求。

（4）监事会：根据《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了《监事会议事规则》，对监事职责、监事会职权、监事会召集与通知、议事规则和纪律等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

（5）独立董事：为完善公司的治理结构，强化对公司管理层的约束和监督机制，更好地维护中小股东利益，促进公司的规范运作，公司根据《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关规定，制定了《独立董事工作制度》。独立董事工作制度对独立董事的任职条件，独立董事的独立性，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的作用，独立董事的权利和公司的义务，独立董事年报工作的权利与职责等做了明确的规定，保障了独立董事权利的行使与义务的履行。

（6）总经理：为了进一步规范公司总经理、副总经理等高级管理人员的职

责权限，提高工作效率，规范公司经营运作和管理，公司根据《公司法》和公司章程等有关规定制定了《总经理工作细则》，对公司总经理等高级管理人员的分工、权限、义务、责任以及经理办公会的运作管理程序等做了明确的规定，保证公司高级管理人员依法行使管理职权，促进公司管理层提高经营管理水平，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

2. 内部审计监督体系

公司监事会依据《监事会议事规则》行使职权，对股东大会负责，对董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责进行监督。

根据《内部审计准则》、《企业内部控制基本规范》等规定和股份公司规范化的要求，公司在董事会下设立了审计委员会，制定了《董事会审计委员会议事规则》，明确审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，强化了董事会的决策功能，做到事前审计、专业审计，确保了董事会对经营层的有效监督，完善了公司内部控制。

公司在董事会审计委员会下成立了专门的内审工作机构—内部审计部，负责对公司经营情况、财务安全状况等管理风险，以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督。公司制定了《内部审计制度》，对内部审计部审计范围、审计程序、审计职权、职业道德等予以明确规定。其中特别强调内部审计部负责人由具备相应的独立性、良好的职业操守和专业胜任能力的人士担任；采用定期和不定期的方式核查，内部审计部开展工作不受其他部门或者个人的干涉；内部审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会报告。上述制度的制定和施行，从制度的层面为防范内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

3. 人力资源管理

根据国家有关法规政策，结合公司自身的业务特点，制定和完善了《员工手册》，《员工手册》对劳动合同的签订、变更、解除、终止，员工的薪酬、培训、考核、晋升，社会保险的缴纳，人事档案的管理等都作了明确的规定。公司按规定每月为职工扣交养老金、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，并在职工达到法定退休年龄时办理相关手续。公司对新进员工进行岗前培训教育、企

业文化、企业理念及核心价值观培训。为了进一步稳定员工队伍，激励员工追求卓越的态度，公司还制定了其他人事管理内控制度及相关的薪资福利等内控制度，既完善了优胜劣汰机制，提高了员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益。

（二）风险的评估及应对

公司对经营过程中可能出现的宏观政策及行业风险、经营风险、财务风险等进行持续有效地识别、计量、评估与监控，确保公司经营目标的实现。根据公司的经营特点，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营层等法人治理结构以及内部审计、业务部门内部控制所组成的风险控制架构，并明确划分了各层风险评估、风险对策职能。

（三）主要控制活动

1. 主要内部控制制度

（1）公司部门内部控制：根据现代企业管理的要求，公司制定了一系列财务管理制度、《物资采购管理规定》、《安全管理制度》、《存货管理制度》等部门管理制度，明确了各部门职责范围、任职条件、工作流程、规章制度；制定了《员工手册》、《档案管理规定》、《公司印章管理制度》等人事以及行政管理制度。这些制度的建立实施保证了公司决策机构的规范运作和各项业务活动的健康运行，为公司实现经营管理目标，建立符合现代管理要求的内部组织结构提供了坚实的基础。

（2）工程项目承接与收款环节内部控制：公司根据公司所处行业的特点，按内控要素建立了销售（施工）与收款环节内部控制制度，制定了《招标投标管理办法》、《经济合同预审实施办法》、《合同管理规定》，明确了工程项目投标前信息的收集，项目的评定筛选，投标过程的组织，项目中标后领取中标通知书并组织相关部门进行合同评审并签定工程合同，根据工程施工过程中重大变更追加协议的签订，配合工程进度回款和结算。市场部门在合同签订后负责催收工程预付款，并根据工程施工进度按照合同要求收取工程进度款，工程收尾后根据工程技术中心提供的施工图、设计变更等资料，编制工程竣工结算书并协调办理工程决算，决算后负责收取结算款，并于质保期满后收取质保金。公司财务部门根据合法有效的单据及时办理各阶段回款的入账和收入成本的结转工作，每月对应收账款进行分析、评价，对于未按照进度收回的工程款以及其他工程款项，督促回

款负责部门或人员清理。上述制度的制定并有效执行，有效地降低了项目承接和工程款结算风险，确保了收入及时准确入账和资金的及时回笼，降低了坏账发生的概率。

（3）采购与付款环节内部控制制度：根据企业生产经营的特点，公司建立了采购与付款环节内控制度，制定了《物资采购管理规定》、《仓库管理制度》、《仓库安全管理制度》、《物资领用、发放、回收管理规定》等相关制度，由物资采购部管理和实施。采购部按月汇总各工程项目物料需求，据此制定材料供应计划；定期对供应商供货质量、交货期及提供商业信用等方面进行考核评价，评选出合格供应商作为备选物料供应商，保证了工程所需物资的及时足额供应；对中标的工程项目的原材料公司实施专项采购，及时验收并办理结算手续。为做好库存物资管理，保证材料物资的账实相符，公司制定了材料验收入库、储存保管、定期盘点等制度。财务部门根据采购合同和每月定期的资金使用计划，经审批后办理与供应商的结算。采购与付款内部控制制度的制定并有效执行，使采购行为规范有序，有计划按步骤执行，保证了质量，降低了资金占用，减少了损耗，防范了采购预付款循环中的差错与舞弊，确保了公司资产的安全、完整。

（4）工程施工管理环节内部控制：为体现公司以质量求生存经营理念，公司根据桥梁钢结构市场行业特点，制定了《施工管理制度》、《质量管理考核条例》。从施工技术图纸、安全施工与文明施工、现场安装、劳务分包管理、施工设备管理、质量检验、验收等环节都制定了严格的流程及操作细则。工程施工管理环节内部控制制度的制定并有效执行，确保了施工体系正常有序地运行以及工程项目的顺利实施。在施工过程中，企业管理部编制预算控制指标，并下达到公司各部门作为成本控制的依据，财务部设置成本费用会计，分明细、分项目归集核算项目成本。上述控制制度的建立执行确保了工程质量，提高了生产效率，降低了工程施工成本，保证了会计信息的质量。

（5）固定资产管理环节内部控制：为提高公司固定资产管理水平，公司对固定资产实行分级、分类管理，建立了《固定资产管理办法》，由设备部负责定期考核固定资产的利用效果和完好率。建立了固定资产的更新采购和新增采购的管理及审批制度、固定资产的调拨和转移制度、固定资产的折旧、维护和报废制度；建立了固定资产目录、编号、卡片制度，完善了固定资产申购、验收、领用、维修和报废审批手续，每年定期组织对固定资产进行清查盘点，保证了

账、卡、物相符。上述制度的建立实施确保了固定资产的安全和完整。

(6) 货币资金管理环节内部控制：根据业务循环的特点，公司建立了货币资金循环岗位分工授权制度，监督检查制度，票据及印章管理制度。公司制定了《货币资金管理办法》，规定了出纳人员岗位职责，对货币资金收支业务建立了授权批准程序，对货币资金的入账、划出、记录作出了规定。货币资金不相容岗位相互分离，相关机构和人员相互制约，加强了资金收付稽核。上述制度的建立实施确保了货币资金的安全。

2. 恰当的控制措施

公司在不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考核控制等方面实施了有效的控制程序。

(1) 不相容职务分离控制。公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制。公司采用一般授权和特别授权处理相关交易。对于一般性事务、交易，一般按照合同约定执行，内部实行会签，最终由部门负责人或副总经理、总经理审批。对于重大事项或非常规性事务、交易，按照章程规定，分别由公司董事会、股东大会作出决议后，交由相关部门办理。

(3) 会计系统控制。本公司在经营管理过程中较为普遍地采用计算机技术控制，各环节产生的信息及时得到处理，并使生成的凭证金额相对准确、可靠。对经营过程中产生的信息记录、凭证记录规定由专人复核。通过资产盘存、内部审计等措施，提高内部信息的可靠性。

(4) 财产保护控制。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

(5) 运营分析控制。公司建立运营情况分析制度，综合运用购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过采用因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(6) 绩效考核控制。公司在董事会下设薪酬与考核委员会，建立和实施绩效考核制度，科学设置考核指标体系，对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

(7) 公司建立并逐步完善重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

3. 重点的控制活动

(1) 关联交易环节内部控制：为加强公司的关联交易管理，明确管理职责和分工，维护公司股东和债权人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理办法》。对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露做出明确的规定。该制度的有效执行，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则。

(2) 担保与融资环节内部控制：根据《公司法》、《担保法》等法律法规的规定，为规范公司的担保与融资行为，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》对借款、担保等的授权、执行作出了详细的规定，规范公司的融资行为，有效地运用资本运作，防范融资风险。

(3) 投资环节内部控制：根据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《对外投资管理制度》。对对外投资的组织管理机构、对外投资的程序和规则、短期投资、长期投资、对外投资执行、对外投资的转让与收回等作了明确的规定。对外投资管理制度的制定并有效执行，规范了公司对外投资行为，防范对外投资风险，保证对外投资的安全。

(4) 研发环节内部控制：为了确保满足不同客户的需求，提升公司的核心竞争力，公司设置了工程技术中心，制定了部门职责说明书，明确了岗位职责。工程负责技术培训及研发，参与招标文件的评审，负责投标技术支持和设计标准的制定等。工程技术中心的建立及相关制度的实施确保了设计质量，有利于公司竞争力的提升。

(四) 公司财务核算和财务管理内部控制

为了规范公司会计核算和财务管理，加强财务监督，提高经济效益，公司根据财政部颁布的《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和《公司章程》的有关规定，结合公司的具体情况制定了《财务岗位职责分工制度》、《会计档案管理办法》、《会计电算化管理办法》、《资金管理办法》、《费用报销管理办法》等一系列财务内部控制制度。财务核算和财务管理制度，规范了公司在

会计核算、支付结算、货币资金管理、票据管理、费用报销等方面基础工作，发挥了会计核算监督的职能。

（五）信息与沟通

公司制定了《董事会秘书工作细则》，明确了董事会秘书的工作职责，为公司治理层、管理层与股东大会之间信息传递与沟通提供了保证。管理层提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行，使公司与员工、股东、客户、供应商、监管者和其他外部人士能够及时、有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的行动。

（六）内部监督

董事会审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会下设的内部审计部执行日常内部控制的监督和检查工作。根据《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，采用必审和抽审，事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。

内部审计部负责工程项目审计、财务常规性审计、对外投资及收购项目的财务尽职调查、对有必要深入的事项实施专项审计。此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。对重大经济合同由律师顾问按程序对其进行合法性、合规性评审。同时，由公司聘请外部会计师事务所对公司财务报表进行审计，对公司的内部控制进行核实，以评价公司的内部控制效果。

四、公司拟采取的完善内控制度的有关措施

由于内部控制的固有局限性、环境变化以及人为因素的影响等，有效的内部控制也仅能对内控目标的达成提供合理的保证，而不能提供绝对的保证。随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需要，公司将拟采取以下措施进一步健全和完善内部控制制度：

（一）进一步强化内部审计工作，特别是要加强对公司内部控制执行情况的审计与监督，及时防范和化解各种风险，增强企业应对风险的能力。

（二）进一步加强人才的培养、引进，特别是要加强人才建设战略，并修订和完善薪酬考核体系，提高公司管理能力和竞争力。

五、内部控制制度有效性的评价

（一）本公司确知建立健全并有效执行内部控制是本公司管理当局的责任，本公司业已建立了相关制度，其目的是为合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略的目标。

（二）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（三）任何内部控制都有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证；而且由于环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司的内部控制设有自我监控、评价的功能，内控缺陷一经辨认，本公司即采取更正行动。

（四）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（五）本公司根据前述评价的结果，认为本公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。

（六）本公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》以及其他标准的要求保证了与 2011 年 12 月 31 日的财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。

（七）本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

