

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本文件全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Zijin Mining Group Co., Ltd.\*

紫金礦業集團股份有限公司

(一家於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股票代碼：2899)

### 海外監管公告

此乃紫金礦業集團股份有限公司（「本公司」）登載於中華人民共和國上海證券交易所（「上交所」）網頁的公告。

截至本公告之日，董事會成員包括執行董事陳景河先生（董事長）、羅映南先生、邱曉華先生、藍福生先生、黃曉東先生、鄒來昌先生，非執行董事彭嘉慶先生，以及獨立非執行董事蘇聰福先生、陳毓川先生、林永經先生及王小軍先生。

承董事會命  
紫金礦業集團股份有限公司  
董事長  
陳景河

中國，福建，2013年3月27日

\*本公司之英文名稱僅供識別

# 紫金矿业集团股份有限公司

## 2012年度内部控制评价报告

致：紫金矿业集团股份有限公司全体股东：

本公司董事会已经按照五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法规要求，对2012年度本公司内部控制的有效性进行了自我评价。

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；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高经营效率和效果，促进实现公司的发展战略。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会认为：按照《企业内部控制基本规范》要求，本公司与财务报告相关内部控制于2012年12月31日有效。且在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷和重要缺陷。

本公司聘请的安永华明会计师事务所已对本公司与财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。

《紫金矿业集团股份有限公司2012年度内部控制评价报告》已经四届十九次董事会审议通过，现予发布。

紫金矿业集团股份有限公司

董事长：陈景河

二〇一三年三月二十八日

# 紫金矿业集团股份有限公司

## 2012年度内部控制评价报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

紫金矿业集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，结合公司内控制度和《内控评价实施办法》，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司2012年度内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

公司董事会对企业内部控制的建立健全和有效实施负全面责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行；审计与内控委员会负责指导和监督公司内部机构评价内部控制的有效性。

公司内部控制的目标：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可靠和完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

### 一、内部控制评价工作的总体情况

本年度公司进一步完善了内部控制组织体系，在公司章程中进一步明确了董事会及其审计与内控委员会、监事会、经营层、各业务职能部门、各权属公司的内控职责和权限。报告期内，公司制定并实施了《2012年度内控规范实施工作方案》，明确了内控范围和工作要点，进一步完善了公司《内部控制评价实施办法》，建立了评价和缺陷认定标准。

董事会审计与内控委员会授权监察审计室组织开展内控评价工作。公司在2012年进一步加强了内控评价队伍建设和人员培训，积极推行区域自行评价与总部专门评价相协同、各单位(部门)自我检查与专门评价相协同、业务部门专业检查与内控专门评价相协同的内控评价工作机制，以总部及重点权属企业内控测评为主线，将内控评价活动有效延伸至集团各重要公司、项目和业务流程，不断规范集团内部控制评价工作。报告期内，完成总部及直属单位，以及乌后紫金、新疆金宝、新疆金脉、麻栗坡钨业及南温河钨矿、崇礼紫金、青海威斯特铜业、巴彦淖尔紫金等7家权属公司内控测试；完成紫金铜业、金艺铜业、西南公司、房地产公司的内控调研。针对测试、调研发现的内控缺陷均提出改进建议，并跟踪缺陷整改，实现闭环控制。

纳入评价范围的业务包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、安全环保、企业文化，以及资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担

保业务、业务外包、财务报告、合同管理、税务管理、生产成本计算与归集、费用、全面预算、内部信息传递、信息系统一般控制、信息系统应用控制等业务流程。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司当前经营管理的主要方面，不存在重大遗漏，同时，按全面性与重要性相结合的原则，测试评价过程重点关注了对外投资、基建、物流、安全环保、金融衍生品交易、财务风险、合规风险等重要风险领域。

公司年度内部控制评价报告经董事会会议审议通过后对外披露。

公司聘请安永华明会计师事务所对公司内部控制有效性进行了审计。

## **二、内部控制评价的程序和方法**

公司严格遵循评价指引的要求，结合实际开展内部控制专门评价，按照制定评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、认定内控缺陷、汇总评价结果、编报评价报告、跟踪缺陷整改等程序开展相关工作。

公司监察审计室根据公司整体控制目标，制定内部控制评价工作方案，明确评价目的、评价范围、工作任务、人员组织、进度安排和费用预算等内容，报经董事会审计与内控委员会审批后实施。

在评价过程中，评价项目组综合运用个别访谈、问卷调查、专题讨论、抽样检查、实地查验和比较分析等方法 and 手段，充分收集公司内部控制设计和运行有效性的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

评价项目组根据评价结果，对照公司制定的标准认定内部控制缺陷，出具评价结论，编制评价报告，经监察审计室内部复核通过后，报送管理层和董事会审计与内控委员会审阅。

监察审计室向各相关单位和部门发出缺陷整改通知，明确整改内容、负责部门、整改完成时间等要求，并对整改情况进行持续跟踪和服务，对缺陷整改的有效性进行核查。

本年度内控评价实践证明，公司内部控制评价采用的评价方法是适当的，获取的评价证据是充分的。

## **三、内部控制体系的实施情况**

### **(一)组织架构**

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善和规范公司治理结构和议事规则。建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。公司董事会下设战略与执行委员会、提名与薪酬委员会、投资委员会、审计与内控委员会及专家咨询委员会等专门委员会，并

建立相应的工作实施细则。通过科学民主决策，对发展战略、计划预算、项目投资、重要人事任免、薪酬政策、大额资金支付、重大风险策略及内部监督等做出决定。

本报告期内，公司开展了公司治理及集团管控方面的研讨，通过编制《权属公司章程指引》、《股东会议事规则指引（权属公司）》、《董事会议事规则指引（权属公司）》、《监事会议事规则指引（权属公司）》和《总经理工作细则指引（权属公司）》，督促指导集团各权属公司做好章程、议事规则等顶层制度设计，促进集团管控的规范化和合法化，提高集团管控的效率。

公司高度重视内部控制体系建设和日常运行，组织各业务部门对照内控基本规范及其应用指引的要求，对各项业务风险进行梳理，形成风险清单，明确控制目标，对现行制度、流程进行梳理和完善，建立健全以风险为导向的内部控制制度，不断探索建设适合公司的全面风险管理体系。

公司不断完善问责机制、规范关联交易和信息披露，建立并执行了《敏感信息排查及内幕知情人登记制度》，同时，通过严格履行议事决策程序和授权审批控制，防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形发生。

公司严格按照上交所《关联交易实施细则》及公司《关联交易管理办法》的规定，对每笔关联交易均按市场公允价进行评估，经独立董事审核并报董事会审议批准后予以对外披露。

公司建立并有效执行《敏感信息排查制度》、《内幕信息及信息知情人管理制度》等制度，公司董事会办公室/证券部作为信息披露的工作部门，持续完善信息披露流程，落实重大信息保密制度，认真履行公司信息披露事务的管理和报告职能，做到及时、准确、完整。重大信息的知情人履行保密义务，未出现泄密现象。

本报告期内，公司在集团三级管控体系框架下，进一步提高监督工作的独立性和有效性。公司监察审计室作为监事会的日常工作机构，实行监事会和经营层双重领导，同时在业务上实行监督系统垂直管理体制，为各级监察审计机构履行监察、审计和内部控制评价职能，保持其权威性和独立性，提供了有力的保障。同时，公司重视监督系统自身建设，通过举办“2012年集团权属公司监事会主席、监察审计主任”培训班等，提高监督人员对上市公司公司治理和内部监督体系认识，强化对基建物流等重要领域内部监督技能。

公司建立健全反舞弊工作机制并有效实施。《集团公司监察工作规则》、《信访举报工作管理办法》、《廉政尽职约谈办法》、《行政处分办法》等制度构建起了防弊和责任

追究制度体系。信访举报管理制度中，明确和规范了信访举报件的处理程序，保护举报人的正当权益，在公司内外网页公布了举报电话、电子举报信箱和其他信访举报联系方式。

《集团公司授权委托实施细则》、《集团公司总部机关审批权限实施细则》等制度构建了较为完善的授权委托机制。通过签发《授权委托书》，明确被授权人的各类审批权限，授权控制和审核审批控制得到有效实施。

报告期内，公司进一步明确了三级管控体系架构下的公司治理和权属公司管理框架，区域公司和总部职能部门的功能定位和职责权限更加清晰。根据管控需要，赋予福建紫金投资公司区域管理权限，集团及区域公司更有效地通过股权管控、战略管控、财务管控、人事管控等实现对权属公司的管理。公司总部按职能分为十四个部门，职责明确、接口清楚、沟通顺畅；公司制定了《集团公司岗位轮换管理办法》，对关键岗位进行有序轮换。

公司结合年度绩效考评由董事会提名与薪酬委员会对董事、监事会主席、高管的工作业绩进行全面评价、考核。

## **(二)发展战略**

公司董事会下设战略与执行委员会，负责对公司的长期发展战略进行研究并提出建议。《集团公司发展战略规划管理办法》、《董事会战略与执行委员会实施细则》明确了战略与执行委员会在制定和管理发展战略方面的职责和议事程序，规范了战略研究、制定、分解、实施、反馈与调整，及战略后评估等工作流程。

公司通过中长期发展规划（10年、5年）、三年滚动计划和年度工作计划明确不同战略期间的目标，并在项目并购、资源占有、基建技改、生产运营、科研与开发、安全环保、财务管理、人力资源、信息系统等业务层面及子分公司层面进行分解落实，通过年度预算、绩效考核等机制实现战略落地，同时，结合实际，根据环境变化情况对战略目标进行调整。

## **(三)人力资源**

公司人力资源管理围绕发展战略展开。为推动公司新一轮创业，推进国际化发展战略，公司实施外部引进与内部培养并举，继续加大高素质管理人才、技术人才和国际化人才的引进和培养力度，促进人才结构进一步优化，通过多种形式的培训教育活动，提高员工队伍的总体素质和职业技能。成功要约收购澳洲诺顿金田公司后，初步在矿业发达国家搭建起了国际人才平台。

公司持续规范用工和薪酬管理，积极推进以经济责任和绩效考核为基础的工资总额管理制度，根据法人治理规范，进一步完善人事推荐及薪酬反馈机制，年度内开始对总部人

员实施薪酬总额考核。与外部薪酬调研咨询机构合作，开展主要职位的薪资调研，为了解公司薪酬水平在同行业中的地位，及吸引和留住优秀人才提供科学的决策依据。

#### **(四)社会责任**

公司决策层和经营层高度重视并不断强化企业社会责任管理，将履行社会责任融入企业发展战略，初步建立并不断完善社会责任运行体系和机制。公司发布实施了《紫金矿业集团社会责任制度》和《社会捐赠指导意见》，将环境和生态保护、安全生产、经济责任、矿产资源开发和利用、能源资源节约、尾矿综合利用、循环经济、员工权益保护和职业发展、支持区域经济和社会主义新农村建设、带动项目所在地矿区周边经济社会发展、扶贫济困、赈灾救灾等作为履行社会责任的主要战略倾向。在报告期内，完成了《紫金矿业 2012 - 2015 社会责任工作规划》的编制，强化了企业社会责任工作的整体策划实施。

公司高度重视节能减排、清洁生产，积极推进循环经济，做环境友好型企业。在年度内制订了《紫金矿业生态文明和绿色矿山规划纲要》、《关于加快水土流失治理和绿色矿山建设工作实施方案》、《集团公司“十二五”节能行动措施》、《紫金集团矿山采掘（剥）技术计划管理办法（试行）》并有效实施，公司在低品位难选冶资源开发利用、资源综合利用率及综合能耗等方面处于行业领先地位。报告期内，公司和各权属企业进一步加大履行社会责任的工作力度，加大了项目所在地社区建设投入，社会责任绩效得到相关方认可。2012 年公司荣获第七届中华慈善奖“最具爱心捐赠企业”、“2012 年度中国企业社会责任杰出企业”等称号，以及“福建省红十字会银质奖章”、“福建慈善奖”、“十一五扶残助残先进集体”等表彰奖励。

#### **(五)安全环保**

公司始终坚持“生命第一，环保优先”的方针，遵循安全环保法律法规，落实安全环保责任，加大安全环保投入，加强安全环保教育培训，强化安全环保运行控制、重大危险源监控和应急管理，加强安全环保督促检查，切实提高安全、环保管理水平。公司直属矿山紫金山金铜矿针对“7.3”环保事故的后续整改与环境综合治理工程全面完成，并顺利通过水利、安监、环保部门核查和评估，铜湿法厂已正式恢复生产。由紫金山金铜矿委托评价单位开展的环境影响后评价、铜矿湿法厂水文地质评价、矿山安全评价工作已全面完成，提交了正式报告并呈报主管部门备案。经过全面整改、治理，紫金山矿区各截流、截渗、清污分流、污污分流分治、工业用水内部循环和防排洪系统、临时应急加药系统、在线监测系统基本完善，废水环保处理能力显著提高。紫金山金铜矿环保管理和应急体系、环保处理设施已趋于完善，设防标准和应对极端气候条件下的突发事件的能力明显提高。

报告期内，公司安全生产形势保持总体稳定，环保管理和环境治理水平稳步提高，无重大环境问题发生，未受过环保行政处罚，不存在环境污染纠纷、群体环保投诉事件以及其他环保违法违规行为，公司安全环保绩效相关方满意。

## **(六)企业文化**

公司高度重视和推进企业文化建设，管理层率先垂范，倡导并践行以“和谐创造财富，企业、员工和社会协调发展”的核心价值观。在公司集团化管理和国际化进程中重视并购重组过程的企业文化评估与整合。报告期内，对紫金文化理念识别系统进行了重新梳理，印发了《紫金企业文化理念解读(核心)及析义》，编制《紫金文化建设管理办法(试行)》和《紫金矿业集团公司企业文化建设年度评价指标体系》，为公司企业文化创新、实践和评估提供了制度保证。

## **(七)资金活动**

### **1、筹资活动**

本报告期内，公司根据发展战略需求，积极开拓融资渠道，降低融资成本，改善负债结构。继续办理黄金租赁业务，降低融资成本；通过内保外贷业务，为公司的并购提供资金支持；进一步加强与各金融机构的合作，特别是加强对国家政策性银行的金融合作，在授信额度、融资金额和降低融资成本上成绩显著；集团获得国家外管总局批准对外直接担保，有效提高了境外子公司直接融资的能力，节省了通过内保外贷业务融资产生的成本，为今后境外公司海外直接融资开辟了新的渠道。报告期未发生过筹资不当造成的损失和风险。

本报告期内，公司遵守相关法规及公司《募集资金使用管理办法》，规范募集资金的存放、使用及对外披露等。

### **2、投资活动**

本报告期内，公司根据《投资委员会实施细则》、《投资管理办法》、《矿业项目前期调查及技术经济评价论证规定》等投资管理制度，按照“坚持矿业为主、黄金优先，基本金属并举”的原则，沿着加快国际化思路，积极捕捉国际金融危机背景下的矿业投资机会，加大项目信息收集、筛选、考察、论证和商谈力度，实现了并购增储的新突破。地勘投资也取得重要进展，不断有新成果、新发现。

在项目投资过程中，公司充分评估当地的政治、政策和文化风险。综合考虑法律、文化、宗教等社会环境对未来经营的影响，并采取针对性应对措施，使得投资风险得到有效控制。

公司证券投资严格执行《证券投资管理暂行办法》、《证券投资实施细则》等规定。在风险识别评估基础上，制定风险策略，采取风险应对措施。公司实行证券投资研究和交易分离，对投资标的、投资比例、价格波动等风险因素进行严格控制，取得了较好的投资收益。

公司财务部门能根据核算要求及时有效地进行投资业务的会计核算。投资相关内部控制制度能规范投资活动各项流程，保证投资活动的有效进行，符合企业利益。

### **3、资金营运**

本报告期内，公司重新修订并严格执行《资金管理办法》，严格货币资金收支业务的授权审批程序，不相容职务已作相互分离，相关岗位和人员相互制约和监督。

编制出台了《紫金山铜金及有色金属矿产资源综合利用示范基地建设中央财政补助资金使用和管理办法》，加强对中央财政补助资金的规范使用和管理。

公司制定了《紫金矿业集团资金理财业务管理办法》，以规范资金理财业务的办理，明确资金理财业务审批流程与权限，防范资金理财的风险。

公司持续加强对财务公司业务监管，合理调配资金，促进财务公司稳健发展。积极促进开办新业务，跟踪和规范财务公司资金运营，控制资金风险，各项指标符合银监会的要求。

### **(八)采购业务**

本报告期，根据《物资工作管理制度》，加强对集团及权属公司在采购计划管理、采购申请、采购方式选择、询比价、招投标、合同管理及验收付款等各方面程序的监督检查。督促指导权属公司加强物资管理制度的建设，并通过业务监督、内控评价和审计，监督制度执行的有效性。大力加强渠道、品牌建设，颁布了产品渠道暨供应商名录，并发布《集团公司泵、阀类产品采购指导性意见》、《关于规范物资采购渠道及指定供应商建设工作的指导意见》。扎实推进物流信息系统建设，提高采购的业务的信息化、规范化、标准化、精细化管理水平。

### **(九)资产管理**

集团及权属公司严格执行《固定资产管理制度》、《仓库管理制度》、《含金物料及重点场所管理规定》、《设备管理制度》等资产管理制度，确保各类资产的购置、保管、出入库、盘点清查、处置、记录等控制有效，各项业务有序开展。

根据《地质工作管理办法》等制度，公司到期矿权延续、年检及地勘资质备案等工作正常有效开展，保证矿权资产的安全。

报告期内，公司资产管理和营运状况良好，矿权等资产的使用、维护及账务处理等工作持续有效。

#### **(十)销售业务**

本报告期，根据内控风险管理要求，公司再次修订了《集团公司销售管理办法》、《集团公司产品销售及套期保值交易考核办法》，进一步明确了黄金、铜等主要产品的销售业务流程中的关键环节，强化了风险控制、应急报告与处理程序。

公司修订了《集团公司套期保值管理办法》，进一步规范了集团公司及权属单位套期保值业务，强化了授权、风险控制、交易管理、信息管理等流程控制。

本报告期内，公司进一步强化市场风险的控制，对汇率、利率和主要产品价格走势进行分析和研判，定期发布《集团公司产品销售指示性意见》，对公司的主要产品金、铜、锌等的销售做出明确的指示性意见。

本报告期内，公司严格按国家的相关政策和公司制度进行产品的销售和金融衍生业务的操作，风险控制得当且业绩明显，未出现风险失控事件。

#### **(十一)研究与开发**

公司高度重视科技研究与开发工作。制定并有效执行《科技项目管理规定》、《科技项目结题验收程序》、《知识产权管理规定》、《专利工作管理办法》、《科技保密管理规定》、《研发资料归档管理办法》等制度，对研发项目的立项、审批、设计、经费、实施、验收、成果应用及激励等方面进行了明确。

报告期内，公司坚持科研指导生产的原则，扎实推进生产应用技术与现场技术服务，完善高资质科研平台的建设与运行维护，强化未来发展关键技术的培育，以及行业共性技术前期基础性研究，进一步加强了技术创新能力。报告期内，“低品位难处理黄金资源综合利用国家重点实验室”经国家科技部批准落户紫金，“化学机械冶金方法联用工艺制备纳米膨润土复合材料关键技术研究”项目达到国内领先水平，“矿产资源节约与综合利用先进技术”项目获得“先进技术”称号，科技研发为集团公司持续发展提供技术支撑。

#### **(十二)工程项目**

公司制定并执行《建设项目管理规范》、《建设工程招标投标管理办法》、《建设工程预结算管理办法》，建立和完善《项目建设过程后评价办法》、《建设部日常绩效考核实施细则》、《工程签证管理细则》、《监理单位考核细则》等制度，为规范子公司工程发包和预结算审核，公司下发了《关于规范建设工程发包行为的通知》、《关于加强建设工程竣工图编制管理的通知》。

公司以建设项目投资控制、质量控制、进度控制为主线，加强工程立项、工程设计、工程招标、工程建设、工程验收和工程项目后评价各主要阶段的风险点的识别、评价与控制，编制了《建设项目管理权限一览表》，明确了项目公司、区域公司、集团公司在立项审批、招投标及合同审查、预结（决）算审核、项目备案等方面的职责和权限。集团总部强化了设计审查、方案论证、工程发包等环节的事前控制，加强了工程项目规范化管理、工程签证、工程质量的督促检查和考核。报告期内，工程项目内部控制运行有效。

### **(十三)担保业务**

本报告期内，公司制定或修订了《对外担保管理制度》、《对外担保余额指标管理办法》等，对董事会及相关职能部门的职责、权属公司对外担保履行的审批程序、需经股东会审批的担保范围、对境外企业担保的要求以及对非全资子公司提供担保的比例和反担保措施等内容进行明确，以进一步加强担保业务的管控。

公司严格执行有关担保的内部控制，加强对被担保单位的资信状况进行风险评估，信息披露合乎规定。本报告期公司实际发生的对外担保事项符合相关法律法规和制度规定，无对外逾期担保。

### **(十四)业务外包**

公司目前业务外包活动主要是公司下属单位矿石的采掘、运输，巷道掘进等，分别执行公司规定的定额管理和定价机制，以及合同管理、工程建设、资金管理、矿山现场管理方面的制度。公司通过合同协议对分包方的行为（包括安全环保行为、廉政责任等）实施控制或施加影响。公司制定了《矿山采掘（剥）技术计划管理办法》，更加有效地规范矿山开采的计划性和技术标准，使业务外包过程管理更加科学、合理。本报告期内，公司业务外包的内控工作执行良好。

### **(十五)财务报告**

本报告期内，公司根据财务管理及内控要求，重新修订和制定了《会计管理制度》、《财务管理制度》、《对外融资管理办法》、《固定资产管理制度》、《计提资产减值管理办法》等制度，制定并执行《会计报告关账清单》，以进一步规范财务管理、会计核算及财务报告相关流程控制，规范公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，完善了公司财务管理制度体系。公司执行《财务稽核制度》，进一步控制公司会计核算各流程存在的风险。

公司按三级管控要求建立了集团财务管理组织体系，制订了统一的结账日期，权属公司结账流程一致，制定相关制度或工作指引用于规范公司总部及权属公司的财务报告的编

制、审核和报告流程，会计核算及财务报告流程纳入统一的财务管理软件，有效设置系统权限。公司提供的财务报告真实、完整，并合法合规对外披露财务报告。

公司充分利用财务报告提升经营管理水平，建立了财务报告分析制度，定期编写财务分析报告，对分析报告中涉及的经营管理问题认真落实整改，并及时向公司管理层反馈执行情况。

#### **(十六)全面预算**

本报告期内，公司进一步修订了《预算管理办法》，对预算的组织、执行、调整及考核等程序进一步进行了完善。公司不断加强预算编制，提高其科学性，执行严格的预算编制流程及审批发布程序，按战略规划制定年度计划并逐级分解，以预算、控制、监测、分析、考核为内部控制主要管理内容，对各单位经营活动全过程进行控制和管理。预算调整经严格的审批。

为合理地开发矿产资源，执行“采掘并举，掘进先行”的矿山技术政策，正确地处理好当前生产和持续发展的关系，实现公司所属矿山采掘（剥）技术的规范管理，本年度制订了《紫金集团矿山采掘（剥）技术计划管理办法（试行）》，提高了预算编制的质量。

公司通过数据综合平台信息系统、财务报表信息系统，以及每月生产计划运营分析、每季综合计划（预算）运营分析，掌握计划（预算）执行情况。

公司每季度/年度进行专项计划运营的考核工作，包括生产、财务、建设、地勘、物资、设备管理、环保安全治安消防、人力资源管理、金属平衡、能耗等。考核结果与团队绩效挂钩，有效地推行了预算控制的有效性。

#### **(十七)合同管理**

本报告期内，公司修订了《合同管理规定》，进一步理顺了合同编制、审核、签订、执行、监督的程序、方法和管理要求，特别是在合同会审和合同履行的监督控制方面得到加强。公司法务部对公司重要合同信息进行登记，年度内组织监察、财务等部门对合同管理开展专项督查，并将合同执行情况纳入公司绩效考核体系。

#### **(十八)税务管理**

公司财务部负责公司有关税务管理事项，指导、检查、协助各权属企业合法、有效开展各项税务工作。年度内新设集团公司财税专家委员会，通过开展税务业务的咨询服务，对税务相关事项事前进行充分有效沟通，以达到降低税务风险，减少财税损失的效果。根据营业税改征增值税的要求，公司组织财务人员进行系统学习培训，并安排了新政应对的系列措施。

公司在税务票据管理、税费计算与审核、税费申报与缴纳等方面控制有效，年度内未发生税务违规事项。

### **(十九)内部报告**

公司建立并有效执行《执董、高管联席会议制度》、《总裁办公(扩大)会议制度》、《职能部门联系会议制度》、《安全生产例会制度》、《安全环保事故报告与处理程序》、《子分公司董监高报告制度》、《总部行政公文管理办法》、《集团公司保密制度》等内部报告相关制度，主要通过会议、OA办公系统进行内部信息的及时有效传递，报告期内，根据实际管控需求，进一步完善不同层级的内部报告指标体系和传递流程，明确相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息沟通及时、通畅和信息保密。

公司对国内外矿业投资政策与环境、矿业发展动向、国内外金属产品市场趋势、矿业科研动态等进行研究，并不定期编写分析研究报告在内外网页共享。

公司充分重视和加强反舞弊机制以及举报制度建设，监察审计室内设专门的机构履行反舞弊及举报受理和案件查处职责。

公司建立了信息保密和档案管理制度，明确了不同重要性水平的内部报告的保密等级、保管年限、存档要求、责任部门等。

公司内部报告能满足经营决策、日常运行和业绩考核等需要。

### **(二十)信息系统**

公司十分重视信息化建设，以利用现代信息化技术来提升公司管理水平，年度内已着手制定公司信息化建设战略规划并已付诸实施。本报告期内完成了ERP项目财务系统、人力资源系统和物流系统的上线试运行工作，初步到达了设计效果和目的。公司将继续对OA办公系统开展有效升级，促进集团综合数据管理平台填报逐步规范化、常态化，保证信息数据的及时、真实和完整。

公司制定并有效执行的《计算机系统安全管理规定》、《信息系统内部控制规范》、《计算机信息系统管理制度》、《信息系统账户管理办法》等制度和技术标准，有效保证了信息系统运行的安全性、保密性、完整性和可控性。公司推行网络IP规划整治工作和接入规范化建设，按“两地三中心”的标准建设数据异地备份系统，保障公司关键信息系统的数据安全。

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，**内控制度基本健全，执行基本有效**。

## **四、内部控制缺陷及其认定和整改情况**

公司制定并执行《内控评价实施办法》，根据《企业内部控制基本规范》及其评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，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。

报告期内，公司组织了总部及直属单位、乌拉特后旗紫金等 7 家重点权属公司的内控测试，以及紫金铜业等 4 家权属公司的内控调研，发现的内控缺陷和改进项均为一般缺陷，没有发现重要和重大的内控缺陷。

公司已建立了较为完善的内部控制缺陷的整改机制，对于内部控制评价发现的缺陷由监察审计室编写内控缺陷整改措施计划及完成情况跟踪表，由各个负责部门或单位填写整改措施计划，明确责任部门及责任人。其中，总部及直属单位的内控缺陷整改由集团公司监察审计室进行跟踪落实，权属公司的内控缺陷整改由所属区域公司监察审计室进行跟踪核查，核查情况向集团公司监察审计室备案，并提交总部监察审计室审核确认，实现闭环控制。截止到目前，2012 年内控测评发现的内控缺陷全部得到有效关闭。

## **五、内部控制有效性的结论**

董事会认为，公司以科学发展观为指导，综合分析内外部环境及其变化，根据行业特点、管控模式、经营方式、资源条件和资产结构特征等，以风险为导向，建立起涵盖决策、运营、监督各层面，以及各主要管理和业务流程的内部控制体系，制度的系统性、完整性和合规性，以及执行的有效性等方面不存在重要或重大缺陷，能够适应公司战略发展和运营管理需要。但风险管理和内部控制体系建设是一个持续改进的过程，由于内部控制固有的局限性，以及国际化背景下内外部环境及政策法规持续变化，可能会导致原有风险应对和内控措施不适宜或执行出现偏差，对此，公司将进一步改善风险管理和内部控制的机制体制，提升风险管理水平，健全内部控制体系，优化管理和业务流程，依托信息技术不断提升内部控制的自动化水平，提高管理透明度，为实现合规目标、报告目标、资产安全目标、运营目标和战略目标提供合理保证。

紫金矿业集团股份有限公司

董事会

二〇一三年三月二十七日