

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）、王建華先生、邱曉華先生、藍福生先生、鄒來昌先生及林泓富先生，非執行董事李建先生，以及獨立非執行董事盧世華先生、丁仕達先生、邱冠周先生及薛海華先生。

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，2015年3月20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

2014年度内部控制评价报告

紫金矿业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2014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。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。

公司内部控制的目标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、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况:于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况:于内部控制评价报

告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：集团总部及直属单位（包括紫金山金铜矿、黄金冶炼厂）、紫金铜业、武平紫金、福建紫金铜业、销售公司、金艺铜业、金山黄金；金昊铁业、新疆金旺、金脉物流、富蕴金山；多宝山铜业、陇南紫金、洛阳银辉紫金、巴彦淖尔紫金、俄罗斯龙兴、金山香港；信宜紫金等公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并前财务报表资产总额的56%，营业收入合计占公司合并前财务报表营业收入总额的83%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：按业务单元分为矿山、冶炼、物流；按区域分为总部、南方片区、西北片区、北京片区和境外项目；按流程分为组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、安全环保、企业文化等公司层面的内部控制，以及资金活动（含投资、筹资和运营资金管理）、采购业务、工程项目、资产管理、销售业务、全面预算、内部信息传递、研究与开发、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、信息系统等主要业务流程；重点关注的高风险领域主要包括组织架构与公司治理、对外投资、基建、采剥（掘）业务外包、采购、销售及金融衍生品交易、安全环保、资产管理、成本费用等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系、公司内控制度、公司内控评价实施办法及年度内控评价工作方案等，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、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，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司

的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额标准	错报 \geq 利润总额的 5%	利润总额的 5% $>$ 错报 \geq 利润总额的 2%	错报 $<$ 利润总额的 2%
资产总额标准（适用于不影响损益的资产重分类调整事项等）	错报 \geq 资产总额的 3%	资产总额的 3% $>$ 错报 \geq 资产总额的 1%	错报 $<$ 资产总额的 1%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

出现以下或类似情形的，认定为重大缺陷：

- （1）与财务报告相关控制环境无效；
- （2）董事、监事和高级管理人员与财务报告相关舞弊行为；
- （3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；
- （4）重述以前公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错误；
- （5）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未予改正；
- （6）公司风险评估职能无效；
- （7）公司审计与内控委员会和监察审计室对内部控制的监督无效；
- （8）其他对财务报告使用者作出正确判断产生重大影响的缺陷。

其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
偏离目标的程度	$>10\%$	5%~10%	$<5\%$

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

出现以下或类似情形的，认定为重大缺陷：

- （1）违犯国家法律、法规或规范性文件；

- (2) 重大决策程序不科学；
- (3) 重要制度缺失；
- (4) 重大或重要缺陷不能得到整改；
- (5) 对环境造成巨大破坏；
- (6) 致使重特大生产安全或职业危害事故；
- (7) 公司声誉造成难以弥补的损害；
- (8) 其他对公司造成重大影响的情形。

其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

(三) 内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重要事项说明

2014年，面对黄金和有色金属市场低迷、矿产品价格大幅下滑对公司经济效益带来的不利影响，公司提前采取各项措施积极应对并有针对性地加强内控建设，内控体系得到进一步完善，公司运营效率及战略达成能力显著提升，逆势实现了两位数的正增长目标。

根据内外部环境变化及公司发展需求，年度内公司共修订或新发布共50份制度文件。其中公司治理方面4项、地质勘查4项、建设管理1项、人力资源管理11项、财务管理6项、信息技术2项、市场管理1项、物资管理1项、生产运营1项、安生管理2项、行政4项、社会责任2项、质量管理1项、党群2项、法律2项、内部监督6项，内控体系更趋完善。

公司授权监察审计室组织开展集团及权属公司的内控评价。经测试，发现内控缺陷共1025项，其中财务报告内部控制缺陷199项，非财务报告内部控制缺陷826项，上述缺陷均为一般缺陷并已得到及时、有效的整改。公司通过包括以下各方面的改进行动，进一步提高了公司内控水平和抗风险能力。

1、发展战略

年初公司召开战略研讨会，形成《公司发展战略决议》、《公司新一轮发展战略的若干重要意见》两个纲领性文件，以指明公司发展方向，指导预算管理等一系列工作，并在年度中得到持续贯彻落实。截止年末，归属于母公司的净利润同比实现二位数增长，集团战略的引领作用得到有效发挥，战略研究、制定、分解、执行、监测、分析和考核的管理体系更趋完善。

2、组织架构

公司决策层及经营层不断加强公司治理，强化“集团—区域—权属企业”三级管控力度，修订了《权属企业股东会会议程序规范》、《权属企业董事会会议制度》等，规范并跟踪督查权属企业股东会、董事会等会议程序，加强集团规章制度在权属企业的转化与执行；通过更新董事长、总裁授权文件，及时调整集团领导成员分工，以及修订有关审核审批权限制度等方式，完善公司授权体系。

3、人力资源、企业文化与社会责任

通过优化集团公司人力资源管理权限，出台《职务管理制度》、《员工工资积分调薪办法》等，以提高人力资源管理效率和效果；完善员工学历教育资助管理以强化公司核心技术骨干培养、提升履职能力；完善员工中长期激励金管理，以增强员工的归属感和保持员工队伍的稳定性。通过“责任至上”学习与实践活动，深入挖掘和发扬紫金精神，完善了积极向上的企业文化体系。公司进一步健全社会责任管理，完善了公司《对外捐赠制度》，一如既往履行公司社会责任，企业形象继续好转，品牌价值持续提升。

4、预算管理

本报告期，完善了集团公司计划管理制度及计划运营考核体系，提高其适用性和可执行性；特别是对重点关注企业按照“一企一策”建立了经济责任制薪酬考核体系，有效促进集团战略及保增长目标的实现；提高预算管理质量，特别在采剥（掘）计划的编制与评审、核定矿山生产能力和采掘工程单价核定等方面，提高了预算管理的有效性。在基本金属和贵金属价格大幅度下降的情况下，强化效率效益导向考核，充分调动经营管理积极性和创造性，促使权属企业挖潜增效、节支降耗。同时完善了《统计工作管理制度（试行）》，以加强对各权属企业实行科学管理、有效监督和客观评价。

5、资金管理

报告期公司制订了《集团统一对外融资管理制度》及内部借款操作程序等，不断加强资金的计划管理和集中统筹管控，积极拓展各种低成本融资渠道，提高安全性、流动性、收益性，并降低资金综合成本。为规避利率、汇率波动带来的风险，公司成立利率汇率风险决策小组和执行小组，授权该小组就具体汇率利率保值业务之产品、额度、时机等进行决策并授权其签署相关合同、协议等。公司制定了《利用金融衍生工具控制汇率、利率风险方案》，财务部每周进行一次宏观经济分析，对外币融资汇率、利率风险进行监控。

6、资产管理

报告期修订了公司资产管理办法、商标管理办法等制度，加强资产运营分析以及资产清理，推进资产管理试点工作；加强地质工作和资源管理，完善了矿山地质工作运行管理体系，推进地质勘查工作市场化运作系列工作，规范矿山地质工作技术标准与工作方法。

7、财务管理

持续加强财务区域管控，特别是通过对各级财务人员绩效考评等，不断完善集团财务管控机制，推进ERP财务系统优化及建设工作，提高财务管理水平，规范财务核算。

8、采购管理

修订了《物资工作管理制度》，以进一步规范采购供应渠道及物资品牌管理，完善供应商体系建设；积极推进大宗物资、大型设备的集中采购，加强采购渠道暨供应商名录管理，整合区域运输业务，降低运输成本。

9、销售与市场管理

提高营销集中管控程度及市场研究与分析水平，不断增强对权属企业产品销售与套期保值业务的服务与指导能力，定期开展合同管理情况专项检查；通过开展对矿产金、银、铜、锌等金属的套期保值，较为有效锁定价格变动风险。

10、工程管理与业务外包

持续重视工程管理，修订和完善了建设项目管理制度，加强项目前期论证与审查工作，积极开展建设项目的巡查；加强建设项目前期管理和建设

过程评价，加大对重点项目建设节点工程施工进度的跟踪核查；年度内持续开展工程、施工队伍清理整顿，以及工程验收与工程结算清理等工作；积极推动矿山企业采矿工程单价的测算和落实，努力降低工程建设和生产成本，充分发挥预结算中心的工程结算审核把关功能；通过PMS系统建设逐步实现建设项目管理的信息化。

11、安全环保管理

本报告期将“零工亡、零环保事故”作为安全环保工作的总要求，狠抓安全环保责任落实和基础建设，推进环境保护和生态文明建设，加强教育培训和责任追究，提高安全环保红线意识。修订了公司安全生产考核、事故管理以及突发公共事件总体应急预案、专项应急预案以及环境保护相关制度。落实安全环保各项监管措施，保持管理高压状态，深入开展“反三违”活动，督促重大隐患整改，特别是强化了安全生产考核管理，加强对各权属企业尾矿库、矿山提升系统、地下矿山通风系统等重要危险源的专项检查，以及环保核查自查工作。报告期内，公司安全环保运行总体平稳，生产安全工亡事故比上年大幅度下降，事故起数降幅超50%，未发生较大以上环境污染事件，绝大部分权属企业实现“零工亡、零环保事故”，2014年全集团有11家（其中新增6家）企业实现工业废水“零排放”，母公司工业万元产值能耗居福建省先进水平，集团7家企业被列入国土部第四批国家级绿色矿山试点单位并获授牌，公司安全环保绩效相关方满意。

12、信息管理

加强内部信息管理，完善公司执董高管联席会议、总裁办公会议、总部职能部门联系会议、季度经营分析会等议事程序。加强数据统计工作及报表管理，规范财务物流统计（核算）标准；进一步发挥信息技术在经营管理中的重要作用，不断加强企业信息门户和工作流管理平台建设，积极推进PMS工程项目管理、地质资源数据库、报告中心、财务共享中心等信息化建设，内部控制的信息化自动控制水平得到进一步提高。

13、内部监督

内部监督是公司内控环境的重要组成。本年度，公司适时修订了《集团监督管理办法》、《内部控制评价实施办法》、《内部审计管理规定》、《任期经济责任审计办法》等内部监督管理制度，同时设立集团公司纪委书记网上举

报电子邮箱，在全集团开展了廉洁风险防控系列工作。

公司将围绕“抓改革、保增长、促发展”的主基调，进一步健全内控运行和内控评价工作机制，促使公司风险管理和内控水平的持续提升。

紫金矿业集团股份有限公司

董事长：陈景河

2015年3月21日