

冀中能源股份有限公司

2018年度内部控制自我评价报告

冀中能源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2018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。

公司内部控制的目的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了纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价范围的主要单位：见组织架构图：

冀中能源

股东大会

董事会

监事会

经理层

章村矿白洞铁矿筹备处
信访办
运销分公司
物资供应分公司
设备管理中心
物资管理部
水泥厂管理处
化产产能及去企业办社会职能办公室
医疗救援中心
离退休职工管理中心
资源整合工作部
董事会办公室
职业危害防治管理部
信息化管理中心
工程质量监测站
设计中心
新闻中心
保卫部
进出口部
企业管理部
节能环保部
基本建设部
机关党委
团委
工会
纪委、监察部
宣传部
组织部
选煤煤质部
后勤部
技术中心
证券部
人力资源部
财务部、结算中心
综合办公室
机电部
地质测量部
规划发展部
通风部
矿山安全部
总工程师办公室
党委办公室
生产部、调度室
政策法规部
非煤产业部
应急工作管理处、救护大队
档案室、档案馆
审计部

分公司

邯郸分公司
陶二矿石热电厂
郭二庄矿
云驾岭矿
陶二矿
陶一矿
峰峰分公司
峰峰设备租赁分公司
峰峰铁路运营分公司
峰峰物资供销分公司
峰峰煤炭运销分公司
马头洗选厂
邯邢洗选厂
大淑村矿
梧桐庄矿
新三矿
万年矿
电力分公司
金牛大酒店
复合材料分公司
设备租赁分公司
水泥厂、任县粉磨站、临西分厂
显德汪矿石热电厂
显德汪矿
章村矿石热电厂
章村矿
葛泉矿、葛泉矿东井
邢东矿
研石热电厂
邢台矿
东庞矿石热电厂
东庞矿

全资子公司

邢台景峰建筑安装工程有限公司
沧州聚隆化工有限公司
邢台东庞通达煤电有限公司
冀中能源内蒙古有限公司
邢台金牛玻纤有限责任公司
沽源金牛能源有限责任公司
河北金牛邢北煤业有限公司
河北本道矿山工程技术有限公司
邢台金牛酒店管理有限公司

控股子公司

张家口冀中昊成实业有限公司
山西寿阳段王煤业集团有限公司
金牛天铁煤焦化有限公司

参股公司

26.06%	河北金牛化工股份有限公司
35%	冀中能源集团财务有限责任公司
11.9%	河北融投担保集团有限公司
10%	河北集通正蓝张铁路有限责任公司
1.2%	中联煤炭销售有限公司
15.33%	华北制药股份有限公司
40%	邢台金隅咏宁有限公司

2、纳入评价范围的主要业务和事项。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

①纳入评价范围的主要业务：因适应公司经营发展需要，修改后《公司章程》的评价范围为：煤炭批发；水泥、无碱玻璃纤维及制品的销售等；以下限分支机构经营，涉及许可的取得许可后方可经营：煤炭开采；煤炭及制品批发、零售；水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采；洗煤；水泥，无碱玻璃纤维及制品；粉煤灰销售；太阳能发电；风力发电；电力、蒸汽的生产；住宿、正餐等。

②纳入评价范围的事项为本公司制定的发展战略、人力资源开发与管理、煤炭质量管理、安全生产、节约能源、环境保护、企业文化、筹资管理、对外投资、资金管理、采购与付款、销售与收款、存货管理、固定资产、无形资产、研究与开发、工程项目、担保、业务外包、财务报告、关联交易、信息披露、设备租赁、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、内部审计、全面风险管理、对子公司的控制等。

3、重点关注的高风险领域：(1)煤炭质量；(2)安全生产；(3)节能环保；(4)销售与收款。

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及依据“以煤为主，多元发展”的经营业务的国家有关法律、法规及有关条例、制度等规范性文件，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

财务报告内部控制缺陷是指在会计确认、计量、记录和报告过程中出现的，对财务报告的真实性和完整性产生“直接影响”的控制缺陷。认定标准由该缺陷可能导致财务报表错报的重要程度来确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(1)公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内控缺陷类型	定量标准
重大缺陷	由该缺陷或缺陷组合可能导致财务错报达到如下程度：错报营业收入 $\geq$ 营业收入的 3%；错报利润总额 $\geq$ 利润总额的 5%；错报资产项目 $\geq$ 资产总额的 1%。
重要缺陷	由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报达到如下程度：营业收入的 3% $>$ 错报营业收入 $\geq$ 营业收入的 2%；影响利润总额 5% $>$ 错报利润总额 $\geq$ 影响利润总额 2%；影响资产总额 1% $>$ 错报资产项目 $\geq$ 影响资产总额 0.5%。
一般缺陷	由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务错报达到如下程度：错报营业收入 $<$ 营业收入的 2%；错报利润总额 $<$ 影响利润总额 2%；错报资产项目 $<$ 影响资产总额 0.5%。

(2)公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

内控缺陷	定性标准
重大缺陷	1、董事、监事和高级管理人员舞弊; 2、公司已经公告的财务报告存在重大差错; 3、企业财务报表已经或很可能被注册会计师出具否定意见或拒绝表示意见; 4、企业审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能; 5、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
重要缺陷	1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2、未建立反舞弊程序和控制措施; 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

非财务报告内部控制缺陷指虽“不直接影响”财务报告的真实性和完整性,但对企业“经营管理”的合法合规、资产安全、营运的效率和效果等控制目标的实现存在不利影响的其他控制缺陷。

(1)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:

内控缺陷	定量标准
重大缺陷	由于非财务报告内部控制缺陷对利润总额或可能产生的利润总额影响超过1000万元(1000万元)。

重要缺陷	由于非财务报告内部控制缺陷对利润总额或可能产生的利润总额影响超过500万元（含500万元）且不足1000万元。
一般缺陷	由于非财务报告内部控制缺陷对利润总额或可能产生的利润总额影响500万元以下。

(2)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:

内控缺陷	定性标准
重大缺陷	1、违反“三重一大”制度的，决策程序不规范导致系统性失效、形成重大缺陷不能及时上报、纠改而造成重大损失的； 2、违反规章制度，导致行政部门（监管机构）处罚的；或违反内控流程，导致重大商业纠纷和诉讼，给公司造成较大损失； 3、未能积极执行用工机制、激励约束与薪酬考核机制、培训机制等有效运行,未能充分激发员工的积极性和创造性，对企业文化产生重大不利影响，使核心团队成員流失严重的； 4、因负面消息被整个业务领域内流传，或被全国性媒体及公众媒体关注，对企业声誉造成重大损害的； 5、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告的； 6、公司内部控制制度不健全或上期检查出的重大缺陷未得到及时整改的。
重要缺陷	1、虽按“三重一大”制度执行的，但出现一般性决策失误的； 2、未按内部控制规范化流程操作的，形成较大损失的； 3、因人才管理制度或流程存在缺陷，导致公司关键岗位业务重要人员流失严重的； 4、国内或行业媒体出现负面新闻报告，对公司影响较大的； 6、公司重要业务制度或流程存在缺陷；

	7、公司内部控制重要缺陷未得到及时整改的。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。

（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、内部控制总体执行情况

（一）组织架构：公司依据规范的治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督的职责权限，促进决策科学化和运行规范化。报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举。情况说明如下：

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，同时对公司内控制度的建立、完善、有效执行负责。报告期内，因工作原因，张成文先生辞去董事长，选举杨印朝先生为公司第六届董事会董事长；许登旺先生辞去董事，选举胡竹寅先生为公司第六届董事会董事；选举李晓慧女士为公司第六届董事会独立董事；选举张建忠先生为公司第六届董事会职工董事。对董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会的人员进行了调整。

经理层作为执行机构，主持公司的生产经营管理工作，具体执行董事会决议，负责内部控制具体制度的制定和有效执行。报告期内，

聘任李永海先生、李凤锦先生为副总经理；聘任高晓峰先生为总工程师；聘任胡竹寅先生为总经济师。因工作原因，毕锦明先生、张景坤先生、李绍斌先生不再担任公司副总经理、杜丙申先生不再担任总工程师、许登旺先生不再担任总经济师。

监事会是公司的监督机构，代表股东对公司经营（公司财务及董事、经理人员履行职责行为）进行监督，负责对董事会建立与实施内部控制进行监督。报告期内，经公司职工代表大会审议通过，推选梁日东先生为职工监事，王玉章先生辞去职工监事。

通过委派董事、高级管理人员等形式，对控股子公司实施管理，保证公司正常经营运转。

（二）股权结构：截止 2018 年 12 月 31 日，公司所拥有的全资、控股子公司情况如下：

公 司 名 称	股权比例 (%)	注册资本 (万元)	主 营 业 务
邢台金牛玻纤有 限责任公司	100	39,500	玻璃纤维及制品制造、销售，自营和代理各类商品的进出口业务。
邢台东庞通达煤 电有限公司	100	7,725	煤炭开采、煤炭生产与加工、发电、供热、煤电热综合利用、粉煤灰制品加工与销售。
沽源金牛能源有 限责任公司	100	21,310	煤炭开采销售、洗选加工；煤产品制造、深加工、销售。
冀中能源内蒙古 有限公司	100	220,927 .18	建筑材料、化工产品、橡胶制品、工矿产品及配件的批发、零售。

河北金牛邢北煤业有限公司	100	3,022.22	煤炭开采。
沧州聚隆化工有限公司	100	30,000	聚氯乙烯树脂生产。
河北本道矿山工程技术有限公司	100	5,000	煤炭工程设计服务、工程技术咨询服务、企业管理咨询服务等。
邢台金牛酒店管理有限公司	100	200	酒店管理及相关信息咨询服务、企业形象策划、物业服务、会议服务等。
山西寿阳段王煤业有限公司	72	10,857	煤炭开采；煤炭批发经营；煤制品加工。
金牛天铁煤焦化有限公司	50	66,000	焦炭和煤气制造，化工产品以及焦炭的附属产品；技术咨询等劳务服务等。
河北景峰建筑安装工程有限公司	100	100	电力系统安装服务、建筑物照明设备安装服务、工矿企业电力系统安装服务等。
张家口冀中昊成实业有限公司	70	5,000	农作物种植；食用产品销售；农产品和加工及进出口贸易、国内旅游业务（凭许可证经营）；新能源开发建设；农业技术服务、互联网信息服务等

（三）安全生产：报告期内，由于注重安全文化示范，公司葛泉矿东井，内蒙古公司嘉信德煤业通过国家一级安全生产标准化矿井验

收。

（四）企业文化：报告期内，由于注重企业文化示范，公司荣获“全国煤矿职工健步走网路公开赛第一名”称号、公司团委荣获全国“全国煤炭行业五四红旗团委”称号。

（五）社会责任：报告期内，在企业不断发展的同时，也密切关注相关各方利益，积极对寿光抢险救灾、精准扶贫等方面履行社会责任。致力于成为企业社会责任的优秀践行者。

综上所述，针对国内外经济运行形势的变化及公司深化改革的推进，公司在坚持内部控制制度的基础上，对内部控制相关制度进行不断完善，重点提升防范风险能力，保证内部控制运行的有效性。

冀中能源股份有限公司

2019年3月27日

