

河北金牛化工股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

河北金牛化工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。

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对公司内部控制体系运行情况及与财务报告相关内部控制进行了评价，对发现的缺陷进行了整改。

公司内部控制的目的是：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

公司监察审计部为审计委员会下设的内部控制监督常设机构，负责对内部控制运行有效性的评价。

公司聘请专业机构视野国际财务管理咨询（上海）有限公司提供内部控制咨询服务，协助开展内部控制评价工作；公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度内部控制情况进行独立审计。

三、内部控制评价的范围

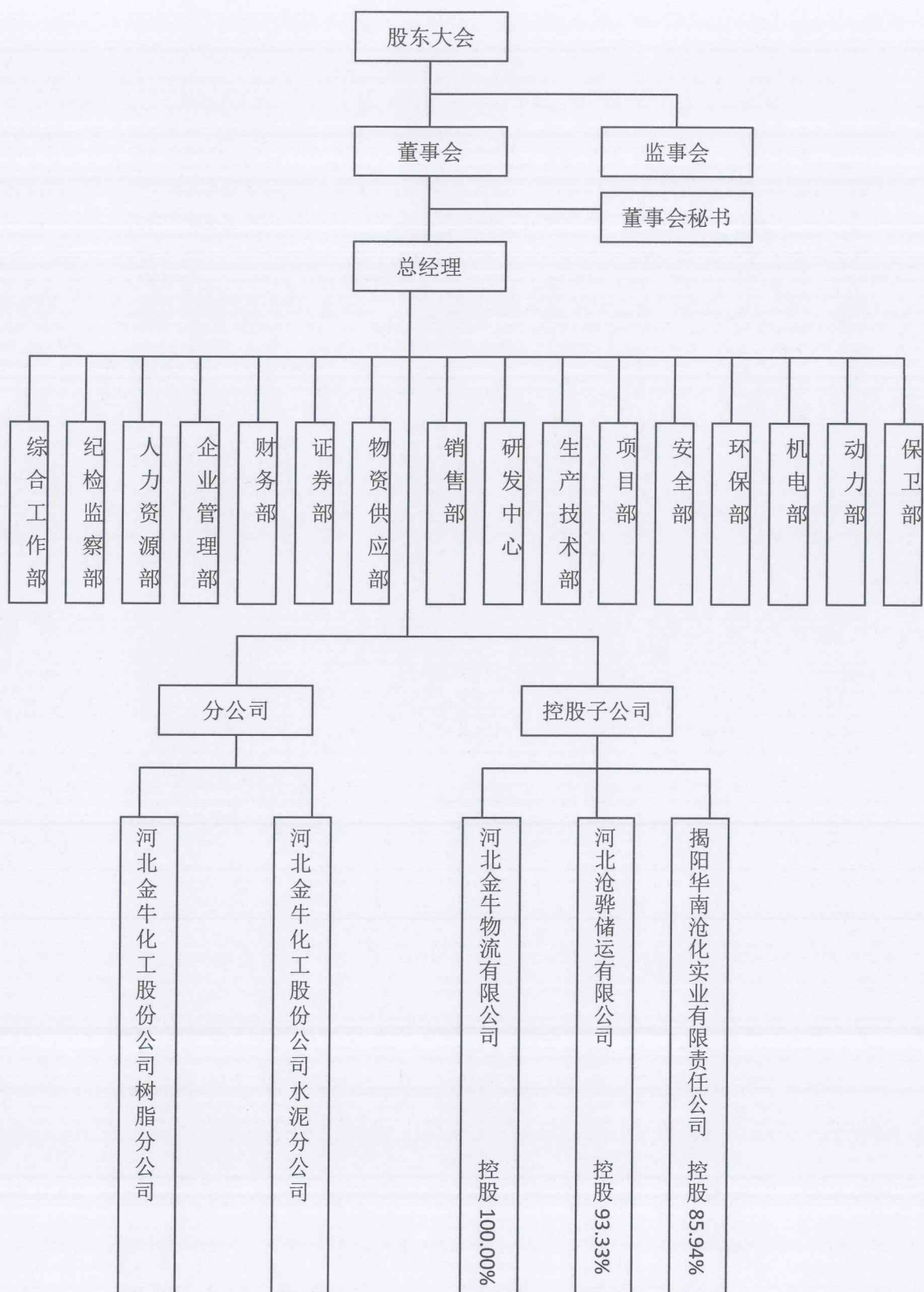
纳入本次评价范围的单位包括公司及控股子公司。纳入评价范围的业务和事项包括组织层面、业务层面及管理支持层面的发展战略、人力资源开发与管理、环境保护、企业文化、生产经营、财务管理、信息披露、对子公司的控制等 30 余项业务。

公司根据经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素，对外部宏观风险进行总体判断，全面系统地收集相关信息。结合公司实际情况，及时进行风险评估、风险识别、风险分析，并按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险，通过综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等措施，相应调整风险应对策略，实现对风险的有效控制。

（一）组织架构

公司遵照有关法律法规和监管要求，不断完善公司治理结构和议事规则。设立股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经营层，形成决策科学、监督有效、执行有力的运行机制和分工合理、职责明确、相互制衡、运作规范的组织架构。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、提名委员会四个专门委员会。公司经理层为执行机构，根据《公司章程》、《总经理工作细则》等相关规定负责主持、管理公司的生产经营工作，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。公司通过委派董事、监事、高级管理人员的形式对控股子公司实施管理，保证公司的正常经营运转。

河北金牛化工股份有限公司



（二）发展战略

公司董事会是公司战略规划的最高决策机构，负责对公司战略规划的各项重大事项进行决定；董事会战略委员会履行发展战略相应职责，负责对公司章程规定须经董事会批准的重大投融资、重大资本运作、资产经营项目等重大事项进行研究并提出建议，跟踪战略执行情况，并根据需要提出调整建议；经理层是公司战略的执行机构，负责具体落实公司战略规划和业务发展规划。

（三）人力资源

公司牢固树立“人力资源是第一资源”的理念，充分认识到人才工程对公司发展的重要意义，紧紧围绕企业经济发展这个中心，不断加强和完善人才队伍建设，加强人事管理、劳动用工、薪酬福利、员工绩效考核等工作，建立健全人力资源管理体系。通过制定政策，完善制度，创新机制，优化体制，加强管理，强化培训，规范劳动用工等有力措施，加大人力资源开发与管理力度，全面提升人力资源质量，为企业的健康快速发展提供了强有力的人力资源保障。公司根据相关法律法规制定了《人事管理制度》、《劳动用工管理制度》、《职工奖惩管理制度》、《薪酬管理制度》、《领导班子考核管理制度》、《企业社会保险管理制度》、《员工职业教育培训制度》、《工作时间职工考勤与休假管理制度》、《劳动防护与职业病防治管理制度》等专项管理制度，有效保障了用工机制、激励约束与薪酬考核机制、培训机制等各项机制的有效运行。

（四）企业文化

公司结合自身特点，提出了建设“不断超越，打造和谐、精益、高效，具有国际竞争力的氯碱化工基地”的企业文化建设思路，对金牛化工文化理念体系不断完善。以“不断超越”为文化精髓，以“建设具有国际竞争力的氯碱化工基地”为发展目标，以“和谐发展、创

造幸福”为公司责任，以“科学严谨、雷厉风行”为公司品格，逐步实现“建设令人尊敬和向往的现代化大型化工企业”的发展理想。公司充分利用内部网站、报纸、宣传标语、展览橱窗等宣传媒介，多层次多角度宣传超越文化理念，践行企业文化，促进了超越文化理念入心入脑。公司非常重视企业的文化融合，完善企业文化的导入机制，坚持用不断创造历史的核心价值观来凝聚人心，用建设令人尊敬和向往的现代化大型化工企业的发展理想引领企业文化建设，不断提高和改善职工待遇，激发员工投身企业发展的积极性。

（五）社会责任

公司秉承“以人为本”的理念和“为社会服务、让股东满意”的宗旨，在大力发展 PVC 主业、谋求企业跨越发展的同时，密切关注相关方利益，积极履行社会责任，在公司治理、安全生产、诚信经营、环境保护、社会公益等方面持续改进，致力于成为企业社会责任的优秀践行者。

（六）资金管理

为了加强公司对货币资金的内部控制和管理，保证货币资金的安全，依据相关法律法规，结合公司实际，制定了《资金管理制度》，对职责分工与授权批准、现金和银行存款的控制、票据及有关印章的管理、监督检查等作了明确规定。

公司对所属各单位资金管理实行了资金集中管控，对分公司实行“预算控制，分级管理，集中支付”的原则，对子公司实行“自收自支、实时监控，预算控制”的原则；银行付款实行四级审核付款制，通过 NC 报账中心实现资金集中管理，公司财务部代表公司行使管理、融资、结算和监督四大职能，负责对公司资金和票据的集中统一管理，以上资金管理措施的实施，有效防范了资金风险，提高了对资金的调控能力和使用效率。

（七）募集资金管理

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，充分保护投资者权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2012]44号）、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关法律、法规，结合公司实际情况，制定、完善了《河北金牛化工股份有限公司募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、使用及变更募集资金投向等进行了明确规定，确定了决策程序，明确了职责。

报告期内，公司严格按照上述规定管理和使用募集资金，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（八）对外担保

为规范公司担保行为，加强担保业务的内部控制，有效控制担保风险，确保公司的资产安全，公司制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的职责分工与授权批准、担保评估与审批控制、担保执行控制、担保风险控制、担保信息披露、监督检查等管理、审批程序作了明确规定。报告期内，公司没有发生对外担保事项。

（九）合同管理

为加强公司合同管理，规范对外经济活动中的合同行为，依法维护企业合法权益，公司制定了《合同管理制度》，对合同订立过程中涉及的职责分工与授权批准、合同订立权限控制、合同订立过程控制、合同的履行、变更或解除、合同专用章管理、合同档案管理进行了明确规定。报告期内，公司对外签订合同均履行了相应的程序，合同内容均真实、有效、合法，符合公司的利益和一般商业惯例。

（十）销售与采购业务

为了加强公司对销售和采购业务的内部控制，规范销售与收款、采购与付款行为，防范销售、采购过程中的差错和舞弊，依据有关法律法规，结合公司内控工作实际，制定了相关内部控制制度。公司不断深化内部管理机制，坚持体制创新和管理创新，有计划的推行销售和供应的集中管理。销售方面，准确把握市场机遇，提质增效，同时提升了运行质量和效率，效果显著；物资供应方面，公司制定《物资采购招投标管理办法》、《供应商管理办法》、《物资储备管理办法》等制度和一系列实施细则，建立涵盖物资计划、采购、供应商和仓储配送管理的物资供应链闭环管理体系。分公司在公司统一物资管理体系下，制定具体物资管理程序，明确物资验收、库存管理和付款程序等，公司对子（分）公司的合同执行情况跟踪检查。

（十一）内部信息传递

公司建立了良好的信息沟通机制，促进了内控制度的不断完善。在内部信息沟通方面，除通过专业会议、工作例会和内部公文等传统的信息沟通方式外，建立了 OA 协同办公系统，成为了公司规范内部工作程序、便于内部沟通、实现电子公文高效传递的有效工具。财务、预算、安全、生产、供应、销售等各专业，依托专业软件建立了专业的管理系统，提高了各职能部门的工作效率和管理能力。

（十二）对子公司的内部控制

为了加强对子公司的管理，保证投资的安全、完整，确保合并财务报表的真实可靠，公司已制定实施了《控股子公司管理制度》，依据对子公司资产控制和上市公司规范运作要求，通过向控股子公司委派董事、监事、高级管理人员的方式对子公司的重大投资、经营管理、财务管理、收益分配及人力资源等方面进行指导、管理及监督。公司向控股子公司委派的董事均占到了各控股子公司董事会的半数以上，

各控股子公司的总会计师及负责主要业务的高级管理人员均由公司委派的人员担任，公司能够对各控股子公司的日常经营决策实施有效的控制。

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

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司制定了内部控制评价工作方案，明确了评价目的、范围、组织、标准、方法、进度安排等内容，成立了内部审计小组，小组成员由监察审计部、财务部、企业管理部等相关部门人员组成。

审计小组根据评价方案组织实施内部控制评价工作，评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。获取充分、相关、可靠的证据对内部控制的有效性进行评价，并做出书面记录。

五、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，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷认定方法。

通过内控评价，我们发现报告期内存在以下不足，需进一步改进和完善，主要如下：

- 1、个别部门的岗位制度更新不及时、信息化管理的相关制度有待完善。
- 2、进一步优化人力资源管理，加强培训，进一步提升职工业务水平。

3、进一步加强零星工程管理，强化过程管控。

六、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施。下达整改建议书，要求限期整改。针对以上问题，相关部门认真对待，及时处理，现已全部整改完毕。

七、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。

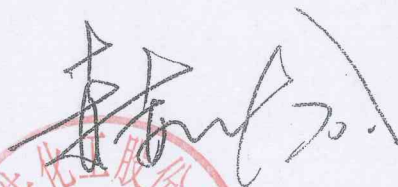
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的《河北金牛化工股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》（致同审字（2013）第 110ZA0294 号），认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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，并随着情况的变化及时加以调整。下一年度，公司将内部控制作为一项常规性工作，贯穿于企业管理之中，从高风险等级领域入手，抓住关键风险控制点，查找并纠正企业内部控制设计和运行中的缺陷，不断完善企业内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

(此页无正文，为《河北金牛化工股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》之签字盖章页)

董事长：



河北金牛化工股份有限公司



2013 年 1 月 23 日