



新疆浩源天然气股份有限公司董事会 关于对公司内部控制存在重大缺陷所涉及事项的专项说明

一、所涉及事项的基本情况

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对新疆浩源天然气股份有限公司(以下简称“公司”)的 2017 年度内部控制审计报告中,公司的财务报告内部控制存在重大缺陷。

新疆友邦数贸贸易有限公司(以下简称“友邦数贸”),系公司控股股东阿克苏盛威实业投资有限公司(以下简称“盛威实业”)实际出资成立的企业,与公司构成关联方。

2017 年 6 至 11 月期间,公司分 5 笔以购买工程材料的名义与友邦数贸签订采购合同(后改为借款合同),累计为其提供借款 17,000 万元,借款年利率 4.35%,该借款已于 2017 年 12 月 29 日前全部收回;2017 年度公司对其计提利息 240.38 万元,该利息已于 2018 年 3 月 13 日全部收回。

2018 年 1 月至 2 月期间,公司及控股子公司上海源晗能源技术有限公司(以下简称“上海源晗”)分 3 笔与友邦数贸签订借款合同,再次为其提供借款 14,000 万元和 22,000 万元,2018 年 3 月 27 日,友邦数贸已将 3,000 万元归还至上海源晗账户。截止本说明日止,友邦数贸尚有 33,000 万元借款未归还。

二、该事项对公司内部控制有效性的影响程度

上述事项表明:公司未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。经过对照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》第八章的规定,公司目前的内部控制措施在资金管理、信息披露方面有漏洞,其运行控制的环节部分失效,存在重大缺陷。

上述事项对 2017 年度财务数据的影响:截至 2017 年 12 月 31 日,公司对关联方借款按借款协议约定的年利率 4.35%及实际借款天数计提利息 2,403,821.92 元,该笔利息导致 2017 年度新疆浩源公司净利润增加 1,927,593.05 元。



三、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：公司控股股东的上述行为，严重违反了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、深圳证券交易所《股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定。属于深圳证券交易所《股票上市规则（2014年修订）》第13.3.1条、第13.3.2条规定的情形。

四、消除该事项及其影响的具体措施

1. 还款计划

为了维护公司和广大中小股东的权益，公司将督促控股股东及关联方信守还款承诺、履行还款义务。经与控股股东及其关联方新疆友邦认真协商，充分考虑各方面因素，制定的具体还款计划如下：2018年4月30日前归还1亿元，2018年5月31日前归还1亿元，2018年6月30日前归还1.3亿元，并按借用资金的实际期限以银行同期利率支付利息，在2018年6月之前偿还全部本息。

公司将至少每月发布一次提示性公告，披露资金占用的解决进展情况，直至拆借资金及利息全部归还。

2. 针对上述重大缺陷，公司拟采取以下措施予以整改弥补。

（1）优化公司治理结构

公司将按照中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司规范运作的要求，进一步优化公司治理结构，规范三会运作，充分发挥独立董事的职能和监事会的监督作用，约束控股股东及实际控制人不规范的决策和经营行为。

（2）修订完善有关制度

修订完善公司现有的《关联交易实施细则》《信息披露管理制度》，以及与其相关的公司《章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》的部分内容，进一步完善资金支付及合同审核流程及审批权限，切实加大相关制度的执行力度，杜绝类似问题的再次发生。

（3）强化内部审计工作

公司将大力加强内部审计部门的建设，完善内审流程、杜塞漏洞、防患于未然。为防止再次发生控股股东及其关联方资金占用，公司审计部及财务部门将密切关注和跟踪公司关联方资金往来的情况，定期核查公司与关联人之间的资金往



来明细，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判。对发生关联方资金往来事项要及时向董事会汇报并及时告知董事会秘书，履行审批程序和信息披露义务。公司今后涉及关联方资金往来的业务，在履行审批程序的同时必须提前到董事会秘书处报备。

（4）加强证券法律法规的学习，提升守法合规意识

由董事会办公室负责收集与上市公司监管相关的法律法规和规范性文件及违规案例，汇编成册印发公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员，特别是实际控制人学习。公司还将不定期邀请常年法律顾问和会计师事务所，为公司进行法律法规和监管政策系统培训，不断提升业务素质和合规意识，严格按照监管规则和公司制度进行相关事项的运作和管理，保证真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

特此说明。

新疆浩源天然气股份有限公司 董事会

2018 年 4 月 2 日