

# 新疆天富能源股份有限公司

## 2017 年度内部控制评价报告

### 新疆天富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2017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

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

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。

#### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

### 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。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司本部、子公司

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

资金活动、采购业务、销售业务、资产管理、工程项目、投资业务、担保业务、财务报告、关联交易等；围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

市场风险、操作风险、法律风险、运营风险和战略风险等。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

## (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《企业内部控制评价指引》，组织开展内部控制评价工作。

### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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。

### 2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额	错报 $\geq$ 利润总额的 10%	利润总额的 5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 10%	利润错报 $<$ 利润总额的 5%
资产总额	错报 $\geq$ 资产总额的 1%	资产总额 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%	资产错报 $<$ 资产总额的 0.5%
营业收入	错报 $\geq$ 营业收入的 2%	营业收入的 1% $<$ 错报 $\leq$ 营业收入的 2%	错报 $\leq$ 营业收入的 1%

说明：

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报； 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。
重要缺陷	未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；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；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	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

说明：

无

### 3. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
与利润表相关	超过利润总额的 10%	超过利润总额的 5%，小于 10%	直接财产损失小于利润总额的 5%
与资产管理相关	超过资产总额 1%	超过资产总额 0.5%，小于 1%	直接财产损失小于资产总额的 0.5%
与收入相关	超过营业收入的 2%	超过营业收入的 1%，小于	直接财产损失小于营业收

		2%	入的 1%
--	--	----	-------

说明：

无

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	违反法律、法规较严重； 除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战； 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
重要缺陷	决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般缺陷	决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。

说明：

无

### (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

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3. 一般缺陷

10 个

##### 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

### 2.3. 一般缺陷

经评测，报告期内公司存在 10 项非财务报告内部控制的一般缺陷，具体情况如下：

#### 一般缺陷 1：

股份公司下属红山嘴电厂于 2017 年 2 月 13 日发生工亡事故。当日公司 1 名焊工在水轮机顶盖焊接过程中，顶盖侧倾，焊工被顶盖挤住后送医后抢救无效死亡。此事件暴露出公司安全生产存在隐患。

**缺陷整改情况：**事故发生后红山嘴电厂全部停工整改，组织学习相关制度，开展作业现场环境整治，提高员工安全意识和自我防护能力；同时组织全厂范围内开展安全大检查、大整顿、查改事故隐患和查处违章行为；加强安全生产工作的监督管理。

#### 一般缺陷 2：

公司在 2014 年 4 月 4 日第四届董事会第三十一次会议决议公告（2014-临 019）中称天富能源拟注销参股企业新疆立业天富能源有限公司。公司已成立清算小组，原计划在 2016 年 6 月份完成所有注销工作，但目前仍在进行中。

**缺陷整改情况：**公司已成立了此项目清算小组，2015 年 6 月通过诉讼方式已完成了除股东外全部债务债权的清偿和给付等清理工作，2016 年 1 月，经股东双方委托的中介机构编制完成了立业天富能源有限公司的《拟解散清算价值评估项目评估报告书》和《资产、负债及净资产专项审计报告》；2016 年 3 月 11 日，股东双方根据评估和审计结果共同签署了《新疆立业天富能源有限公司净资产分配及清算费用分担协议》，就清算注销相关事宜相关问题达成一致，立业集团将欠合资公司的相关款项给付了立业天富公司。2017 年 12 月 19 日公告转让立业天富 39.39%股权给新疆天富集团有限责任公司，完成后公司将不再持有立业天富的股份，在其后会完成对新疆立业天富的评估和审计工作。

#### 一般缺陷 3：

公司下属南热电分公司 2017 年 7 月 19 日 2\*330MW 机组陆续出现二氧化硫超标排放现象，3 号机组连续超标 4 小时，4 号机组超标 3 小时。事后查明原因系当日供应的脱硫剂（电石渣）品质不合格，入厂质量把关不严，未进行入厂质量化验、外观查验等验收工作。此事件发生给公司环保工作带来不利影响。

**缺陷整改情况：**南热电分公司要求专业从事燃煤烟气治理工程、环保设施第三方运营业务的浙江天蓝环保公司加强对电石渣品质的检测控制，确保品质合格；将石灰石仓存放干法电石渣，一旦发生异常可直接用于制浆；加强检修人员操作技能，发现问题及时处理；加强运行人员巡回次数，发现有堵塞现象，及时进行疏通处理。

#### 一般缺陷 4:

公司下属垃圾发电公司收到石河子市环境保护局于 2017 年 5 月 24 日出具的《行政处罚决定书》(石环罚决字[2017]033 号), 因该公司违反规定, 私自设立排水管道, 将处理后的工业废水和生活污水经雨水泵间接排入市政污水管网, 在 2017 年 3 月 6 日运行过程中, 排放的工业废水中水污染物化学需氧量和 PH 值超过《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 相关标准, 被处以 15 万元罚款。此事件发生给公司环保工作带来不利影响。

**缺陷整改情况:** 停运主设备修复污水提升泵, 由污水进行正常废水排放; 增大污水提升容积; 在污水提升泵出口设置一路水管至渗沥液处理站调节池前端沉淀池, 当设备故障水质异常时, 将提升井出水送至调节池进入渗沥液处理系统, 进行处理; 加强排放废水的水质监督工作, 指定现场应急预案, 做好员工环保法律法规及相关环保知识培训, 提高员工环保意识。

#### 一般缺陷 5:

公司下属垃圾发电公司 2017 年 3 月完成对 2#炉提标改造, 氮氧化物基本实现了达标排放, 但一氧化碳仍未能实现稳定达标排放, 尤其是在排渣管堵塞期间(约每月出现一次)一氧化碳长时间超标排放, 给公司带来巨大环境风险。或将面临环保部门高额经济处罚, 对公司融资造成不利影响。

**缺陷整改情况:** 垃圾发电公司制定了对应的生活垃圾入场检查制度; 为了改善入炉垃圾品质, 多次进行分选系统改造, 并督促垃圾分选承包单位增加分选人员, 提高分选效率; 2016 年 12 月-2017 年 3 月进行了焚烧炉的技术改造, 同时与国内多家垃圾分选设备制造厂家联系, 并邀请部分垃圾分选设备制造厂家来公司进行实地调研。

#### 一般缺陷 6:

2017 年 5 月 22 日, 新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用金额不超过 4,000 万元。2017 年公司已将实际使用的暂时用于补充流动资金的募集资金人民币 4,000 万元归还至募集资金专户, 但未及时进行公告。

**缺陷整改情况:** 股份公司已将实际使用的暂时用于补充流动资金的募集资金人民币 4,000 万元归还至募集资金专户后, 在 2018 年 1 月 17 日出示《关于公司归还募集资金的公告》进行披露。

#### 一般缺陷 7:

股份公司本年成立项目组对下属各分子公司房屋、土地权证、车辆等资产进行梳理和清查, 已基本完成摸底调查和统计分类工作, 但仍有部分资产存在未办理更名手续、未核销等情况。或将影响公司资产使用价值。

**缺陷整改情况:** 2018 年 2 月 8 日前, 各分子公司对入帐的固定资产完成盘点清查, 对固定资产尚未办理产证进行梳理统计并汇总成表, 并经各单位领导签字并盖章认可后报送投融资资产管理部门。

**一般缺陷 8:**

股份公司下属天源燃气财务部存在人员配置不足，职能分工不均匀的情况，出现了部分凭证未及时装订，与部分下属分子公司内部往来不一致，银行余额调节表存在未达账项等问题。

**缺陷整改情况:** 财务部合理分配人手完成凭证装订，重新编制银行调节表、核对内部往来等工作，以确保不影响 2017 年度财务报表核算事项。同时开始针对财务人员进行相关财务培训以及参加讲座、增强对财务知识的学习。

**一般缺陷 9:**

股份公司下属垃圾发电发生垃圾储坑渗漏的情况。造成此质量事故的主要原因系部分缝接处、固定处等不符合施工工艺规范，施工质量管控不严，施工方、监理方没有高度重视等。

**缺陷整改情况:** 2017 年 6 月 26 日由股份公司基建部组织工程监理、施工单位、垃圾发电公司完成垃圾储坑修复验收工作。至 2017 年底新疆天富垃圾焚烧发电公司生活垃圾储坑收储生活垃圾 10000 吨，池壁无渗漏现象。

**一般缺陷 10:**

股份公司下属水利电力由于内部工程较多，符合企业成本效益管理经济等原因造成工程结算周期较长，已收工程款在预收账款中长期挂账，已发生成本在存货中长期挂账，造成财务报表中存货和预收账款金额较大。

**缺陷整改情况:** 水利电力预收账款账龄较长的工程大多数为对股份内部、关联方的工程，工程毛利率较底，合并层面需汇总抵消，对母公司合并报表结果影响有限。企业本年加强核算力度，对年限较长的工程及时进行结转。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：赵磊  
新疆天富能源股份有限公司  
2018年4月27日