

株洲冶炼集团股份有限公司

2011 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

株洲冶炼集团股份有限公司全体股东：

株洲冶炼集团公司董事会（以下简称“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。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效。

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

我公司未聘请会计师事务所对公司财务报告相关内部控制的有效性进行审计。

董事长：傅少武

株洲冶炼集团股份有限公司

2012 年 3 月 14 日

附件:

株洲冶炼集团股份有限公司 2011 年度公司内部控制的相关情况报告

一、公司内部控制的建立健全及实施情况

公司自成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会其它有关规章的要求,不断完善公司法人治理结构,强化内部管理,规范公司运作。

在法人治理构架上,公司设立了股东大会、董事会、监事会,公司董事会由15名董事组成,其中独立董事5名。在董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会等四个专门委员会及董事会秘书处,独立董事担任各个专业委员会的召集人(除战略发展委员会外),涉及专业的事项首先要经过专业委员会通过后才提交董事会审议,以利于独立董事更好地发挥作用。监事会由7名监事组成,其中职工监事3人。公司“三会”按照公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》正常运行。

在运营管理层面上,公司设置了16个管理职能部门,分别是:办公室(与企业管理部合署办公)、财务部、人力资源部、生产技术部、科技发展部、发展规划部、证券部、物资采购部、市场营销部、机动工程部、质量保证部、安全环保部、企业文化部、

生产保卫部、纪检监察审计室及工会。公司各部门职能明确、权责明晰、独立运行、相互制衡，能有效执行公司管理层的各项决策，形成了较为科学、规范的执行体系。

2011年6月14日，公司独立董事陈晓红女士因其同时出任本公司及湖南有色金属股份有限公司独立董事，不符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关规定，故申请辞去了株洲冶炼集团股份有限公司独立董事职务，亦同时不再在公司董事会下属各专门委员会任职。2011年8月12日公司2011年第一次临时股东大会表决补选了黄湘平先生、曾德明先生为公司独立董事。

公司一直强调实施积极的人才战略，以确保稳定的管理团队和骨干队伍。制定了一系列较为完善的人力资源管理制度，制度涵盖了员工雇用、签订聘用合同、培训、请假、加班、离岗、辞退、退休、计算薪金、计算个人所得税及各项代扣款、薪资记录、薪资支付、考勤及考核等各个方面。公司还对掌握国家秘密或重要商业秘密的员工制定了相关的管理制度公司还制定了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，明确了公司董监事及高管的薪酬形成机制与考核发放机制。

多年以来，公司以全方位打造“绿色产品”的品牌文化为龙头，不断丰富以“奋进求发展，协力站排头”为内核的企业精神，落实“以人为本，完美至上”的经营理念，狠抓“严细实恒”的工作作风。将“诚信、程序、成功”的企业价值观融入到企业的

品牌建设中，融入到公司的生产经营、循环经济建设、节能减排和改革发展中；在公司内培育企业文化建设的示范点，进一步提升企业核心竞争力。

随着中国五矿集团公司成为公司的最终控制人，公司又将自己的价值理念融入到五矿集团“珍惜有限，创造无限”的核心理念框架下，秉承其“服务为本、自强不息”的精神，共同肩负起“最大限度满足客户对金属及矿产品的长期需求，为社会和股东创造最大价值”的企业使命，为成就五矿集团的不断辉煌而努力。

二、风险评估

公司结合所属有色金属冶炼能耗高、环保治理任务重、产品价格波动剧烈的行业特点，各业务线都建立了突发事件风险控制应急预案，健全了风险评估体系，形成了各类重大突发事件的预防、监控、报告、处理的程序和责任追究制度。公司对面临的主要风险分述如下：

（1）宏观政策风险。2012年，在稳中求进的工作总基调下，国家将继续实施稳健的货币政策，预期我国经济将在政策刺激转向自主增长过程中保持平稳的态势。政府对房地产市场的调控也将延续，这些政策将影响到公司产品、原料、能源价格，给公司日常经营带来风险。公司管理层将加强对宏观政策的跟踪和研判，采取积极灵活的经营思路，减小宏观政策风险给公司带来的影响。

（2）市场和业务经营风险。公司目前是单一的冶炼企业，

没有自有矿山，产品的销售也基本依赖下游企业，公司的原材料采购和产品销售受市场影响大面对复杂的市场环境，公司将充分运用商誉和品牌优势，以专业的行业经验及合理的产品结构，进一步加强品牌建设，强化物资采购和产品销售工作，进一步完善内控体制建设，提高企业核心竞争力。同时公司将加强经营管理，强化价格波动的前瞻性预测，充分利用多种金融工具套期保值，消化市场价格波动的风险。

（3）资金和财务风险。公司的业务增长、技术改造以及期货套期保值等均需要有大量的资金投入，2011 年公司业绩不佳，2012 年国家继续宏观调控、控制通胀将对公司的外部资金筹措产生重大影响，公司面临较大的资金风险。为此，公司一方面将通过加大销售力度，及时回笼资金，另一方面将进一步扩展融资渠道，提高直接和间接融资能力，为公司的稳定发展提供资金支持。

（4）环保风险。公司生产过程中产生的废气、废水等污染物的排放虽经处理后已达到国家和地方的排放标准，但随着国家对有色金属冶炼行业环保要求的不断提高，环保标准越来越严格，将仍存在一定的环保风险。公司将把握列为国家第一批循环经济试点企业及第一批“两型”企业试点的契机，围绕“实行清洁生产，实现资源综合利用，挖掘城市矿山，打造铅锌联合冶炼企业，构建循环经济发展新模式”的目标，促进直接炼锌项目的早日达标，促进直接炼铅项目的早日投产，实行环境绩效的持续

改进。

（5）不可抗力风险。自然灾害等不可抗力因素可能影响公司生产经营的正常进行。

三、 重点控制活动内部控制情况

1、购销环节的内部控制

购销环节制定有27个制度，涉及客户信用、第三方评价、合同管理、商标管理、结算付款、内部转运、仓储及客户服务等各个方面，公司建立经营例会制度，设立了价格委员会，定期就购销业务价格进行决策，紧跟市场，以市场为导向灵活运用价格策略已确保购销业务的顺利进行。公司建立了国家级检验化验中心（获国家认可实验室称号），原材料进厂和产品销售都以公司的检化验结果为准。使购销各个环节都得到较好的控制，多年货款回笼率100%。

2、生产环节内部控制

生产环节的控制制度有38个，公司建立并严格按照ISO9001质量管理体系标准的要求，依据年度目标和措施对生产过程中的生产调度、成本控制、工艺技术规程、节能降耗、现场管理、质量检验化验、生产保卫和生产过程应急预案等进行全方位的管理，每年组织一次内审、一次管理评审、多次专项审核，针对生产过程中存在的问题适时寻找差距、分析原因，提出解决措施。每月对生产目标完成情况进行总结，每年组织两次方针目标诊断，以确保公司生产目标的全面实现。

2011年公司还开展了公司领导接待日活动，通过定期的员工座谈，听取一线员工想法、意见和建议，全年共收集合理化建议200余条，并对所提问题及时予以回复和解决。

3、安全环保内部控制

在安全环保方面，公司推行一票否决制，制定了63个制度对公司的安全环保生产予以规范，将安全环保生产作为公司的重中之重来抓，各生产环节都制定有详尽的应急预案，各生产单位都配有专职的安全环保员，定期进行安全生产检查，发现安全隐患，及时进行整改，以确保公司安全生产无事故。

4、财务管理环节内部控制

2011年，公司按照中国五矿集团公司和湖南有色控股集团在财务管理方面的要求，对财务管理制度进行了全面的修订。公司财务方面的规章制度有37个，对账务处理、清产核资、资金管理与安全、应收应付、对外担保、费用控制等都作了详细规定。建立了严格的授权批准程序，实行日清月结和月底对帐制度，确保了货币资金的安全、成本费用的有效控制和财务管理的全面到位。公司制定了《固定资产管理制度》和《招标工作制度》，对固定资产实行招标采购、分级管理和分类管理相结合的办法，固定资产采购后及时进行登记和帐务处理，固定资产转移前办理移交手续，及时登记备案，每年对公司固定资产进行实地盘点，确保了公司各类固定资产安全。

2011年公司加强了财务预算管理，每月比照预算目标对进度

完成情况予以公示、督促，采取相应措施进行改进。还在发票管理、税务管理、会计档案管理方面增补了相关制度，以确保财务管理能及时准确反映公司的生产经营运行情况，各个环节都得到控制，完成年度方针目标。

5、成本费用环节内部控制

公司的成本费用制定了《成本费用管理制度》，对各部门、各二级单位订立了成本费用指标，实行绩效考核，每月通报，节奖超罚，严格奖惩兑现。每年召开两次经济活动分析会，对公司的生产经营状况、成本费用控制及经济效益进行分析通报，提出改进措施并予以执行。

6、对重大投资的内部控制

2011年，公司认真执行董事会、股东大会通过的决议，除持续推进锌直接浸出项目的达产达效外，公司相关部门全力推进搭配锌浸出渣Kivcet直接炼铅工程的建设，定期会议通报工程进度和存在的问题。公司相关部门与常驻公司的总承包方团队积极配合，实现了全过程的监控和参与，以确保工程的每一个节点都按质按量按时完工。生产单位也及早介入，强化相关培训，力促管理、技术人员提早进入角色，以保证施工与生产的顺利对接，尽快达产达标。公司项目建设全部采取招投标，择优选取合作方和采购，尽力做到科学合理、成本控制和工程圆满。

7、对外担保的内部控制

公司严格执行相关法律法规及《公司章程》、《公司对外担

保管理办法》的规定，从担保条件的认定、担保对象的调查、反担保措施以及担保合同的审查和订立、担保风险的规范和管理、担保过程中责任人落实和责任的认定等重要环节实施监督，在整个程序中，公司遵循需要、审慎、安全、合法的原则，截止截至2012年3月14日，公司只对株洲硬质合金集团有限公司进行了额度为2.4亿元人民币的互保，该项担保手续齐备，并得到了公司董事会及股东大会的通过。公司在对外担保方面没有对公司造成损失的现象发生。

8、对关联交易的内部控制

公司严格执行2011年度股东大会通过的《关于2011年度关联交易议案》的决议，在关联方、关联交易的定价、关联交易的执行等各个方面，严格控制。公司充分利用关联方的功能平台及渠道，降低公司的运营成本，同时也有利于保持公司日常经营业务的稳定性、持续性，有利于公司业务的拓展和稳健经营，有利于公司的经营业绩提高。关联交易的审议程序符合法律法规的要求，关联交易遵循了公平、公正的交易原则，价格公允、合理，所有交易符合国家有关法律、法规的要求，不存在损害公司及中小股东的利益的行为。

9、对控股子公司管理控制

公司确立由人力资源部负责子公司人员聘用和绩效考评，子公司会计由财务部委派，证券部、审计监察室负责对子公司实施年初制定预算目标、过程监控和年终内部审计与考核，业务由相

应职能部门归口，日常管理比照公司的各项规章制度执行，还要求控股子公司按期提供财务报表和生产经营分析报告，其重大经营决策（包括投资、融资计划）和大额资金往来均须履行授权和审批程序。继续强化对子公司财务人员的管理，严格遵守各项财务制度。2011年，公司加大了由生产型向生产服务性转变的力度，在强化风险控制的同时稳步推进各子公司自营业务的开展，促使子公司贴近市场开拓新的业务。

10、对金融衍生品交易的控制

公司从事的有色冶炼加工市场波动剧烈，严重影响公司的稳定运行，但多种产品境内境外都设立了相应的期货市场，多年来公司充分利用套期保值及其他金融衍生工具为生产经营服务，化解市场风险，取得了不错的效果。公司对金融衍生交易的风险具有充分的认识和重视，公司设立了套期保值委员会，一人一票制决策套保交易，而交易方案的提出、操作、资金结算和风控则分别由不同的部门和人员管理，做到了授权明确、分工协作、风控到位。还制定了17个管理制度对境内境外套期保值业务作了详实的规定。2011年，公司针对新增衍生业务如黄金租赁、贵金属远期套保、外汇套保等制定了相应的管理标准，为这些业务的开展提供了制度保障，效益明显。

11、公司信息披露的内部控制

公司信息披露管理体系由董事会、监事会、管理层、董事会秘书及各职能部门负责人。董事长是公司信息披露的第一责任

人，董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露事宜，董事会秘书处为信息披露管理工作的日常工作部门。公司制订的《信息披露制度》全面规定了公司信息披露的原则、内容、程序、权限划分、财务信息的内部控制、档案管理及信息保密等事项。报告期内公司相继修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》，保证了公司内部信息管理和对外信息披露严格规范，内部信息传递通畅，信息披露能平等对待所有投资者，并确保信息披露的真实、完整、准确、及时。

四、 内部监督机构设置情况

公司设有完善的内部监督体制，公司企业管理部负责总体内部控制监督工作，公司的监事会、董事会审计委员会以及公司的纪检监察审计室都是公司内部监督体制的组成部分。

持续性监督由公司监事会、企业管理部和审计监察室负责：

公司监事会：监事会是公司常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。

企业管理部：负责日常内部控制及制度的合规性检查、执行情况监督与事件调查，负责提出考核建议工作，负责日常信访接待工作。

公司纪检监察审计室：纪检监察审计室是公司设置的内部审计监察机构，负责对公司各部门、各子公司的审计、监察以及对公司各类业务的招投标管理及公司内部的纪律监察、举报接待工作。

专项监督目前由董事会审计委员会负责

董事会审计委员会：审计委员会是公司董事会下设机构，由公司董事中的5人组成，其中独立董事3人，外部董事2人，主任由独立董事中有会计专业背景人士担任。审计委员会按照公司《董事会议事规则》以及《审计委员会年报工作制度》赋予的职责工作，负责公司内、外部审计沟通、监督和核查工作，负责对公司的年报审计的指导、监督及核查，负责提议对公司年审会计师事务所的聘用和解聘。

以上几个机构各司其职，相互补充，保障了公司内部控制充分、有效的执行。

五、信息与沟通

公司建立了《重大事项报告制度》、《信息披露管理制度》、《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。明确了内部控制相关信息的收集、处理及传递程序，确保信息的及时、有效、畅通地在各个系统传递。公司较早运用了 ERP 系统、内部局域网以及公司 OA 办公系统等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更迅速、沟通更便捷，正逐步向无纸化办公过渡。

同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，按相关规定做好保密工作。

公司还强化了内幕信息知情人的登记备案制，将内幕信息控制在最小的范围内。没有出现因信息泄露导致公司股价异常波动的情形。

六、下一年度内控工作计划

公司2012年度将继续参照财政部《企业内部控制基本规范》完善公司内控体系，确保公司内控体系持续有效运行。严格按照公司的年度预算目标，充分发挥全体员工的积极性，挖潜增效，确保目标得以实现；鉴于中国五矿集团公司成为了公司实际控制人，公司与五矿集团旗下企业的关联交易增多，公司将严格遵守关联交易相关法律法规及公司的相关制度，遵循市场原则，确保关联交易的公平合理性得到有效控制；公司还将提请五矿集团加快履行承诺，切实解决本公司与关联企业的同业竞争问题。

七、本年度内控制度有效性评估

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2011年12月31日（基准日）有效。

监事会审阅了公司2011年度内部控制评价报告，认为报告的形式、内容符合有关法律、法规、规范性文件的要求，反映了公司治理和内部控制的实际情况，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行。监事会对公司董事会内部评价报告没有异议。