

公司代码：603689
债券代码：113631

公司简称：皖天然气
债券简称：皖天转债

安徽省天然气开发股份有限公司

2021 年度内部控制评价报告

安徽省天然气开发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2021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。

公司内部控制的目标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。

纳入评价范围的主要单位包括：安徽省天然气开发股份有限公司、广德皖能天然气有限公司、和县皖能天然气有限公司、庐江皖能天然气有限公司、芜湖皖能天然气有限公司、安徽皖能清洁能源有限公司、霍山皖能天然气有限公司、池州皖能天然气有限公司、安徽省皖能新奥天然气有限公司、安徽省皖能港华天然气有限公司、舒城皖能天然气有限公司、宿州皖能天然气有限公司、安徽省国皖液化天然气有限公司、安徽皖能天然气工程有限公司、枞阳皖能能源有限公司、安徽省天然气销售有限公司、涡阳皖能能源有限公司、安徽能港清洁能源有限公司。

1. 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	100.00
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	100.00

2. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

内控环境（治理结构、组织架构、发展战略、人力资源、企业文化）、风险评估、控制活动（采购活动、资产管理、财务管理、人力资源管理、资金营运、投资管理、工程管理、全面预算管理、行政管理、信息化管理、关联交易管理）、信息与沟通、内部监督等。

1. 内部环境

公司的内部环境反映了董事会和管理层对公司内部控制及其重要性的态度、认识和执行力。内部环境的氛围对公司其他控制能否达到预期存在决定性作用，主要表现在以下方面：

①治理结构设置

公司已按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他有关法律法规的要求，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层之间的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。并在董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会、战略委员会为公司长期规范运作提供积极保障。

②机构设置及权责分配

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求，结合本公司业务特点，明确股东大会、董事会、监事会、管理层和企业内部各层级机构设置、职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，保持与控股股东在人员、财务、业务等方面的独立性。通过制度汇编与制度废改立工作，使各职能部室（中心）及子公司按照内部规定的规章制度，有序合规地开展日常经营活动。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会下设审计委员会，指导并委派审计法务部具体负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作。

③内部审计

公司设立审计法务部，配备审计专职、内控专职、工程审计专职、法务专职，制定了《内部审计制度》、《年度经营成果审计管理办法》、《企业负责人经济责任审计管理办法》、《内部审计标准化手册》、《内部审计管理规定》、《合同管理办法》、《法律纠纷管理实施细则》等规章制度与标准手册，明确了相关业务活动的流程及控制措施。董事会下设审计委员会，审计法务部在审计委员会的直接领导下依法独立开展内部审计工作，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会、监事会和审计委员会报告。

④人力资源管理

公司持续深化人事改革，健全分配制度。制度建设方面，制定了《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》、《部门职责汇编》、《职级动态管理办法》、《专业技术资格和职业资格管理办法》、《中层管理人员选拔任用管理办法》、《挂职（见习）岗位人员管理办法》、《子公司人事管理办法》等相关制度；深入开展组织机构优化和调整，调整组建资产经营部，更名综合能源事业部、数字职能部、项目开发部，开展部门职责、岗位说明书修订及关键岗位评价工作，进一步理清部门间职责划分；推进薪酬考核和分配工作落地与创新，规范开展绩效计划和考核工作，编制《项目开发激励方案》，对项目开发人员的薪酬结构进行调整，激励重点由关注“收益”转变为关注“开发”，实现超量高激励、减量减收入的激励模式；编制《员工职业生涯成长管理方案》，激励员工成长成才，促进和全方位调动公司员工成长主动性和工作积极性；扎实推进燃气学院建设，夯实燃气学院组织架构，成立公司发展专家指导委员会，下设办公室、

课程评审组和技能鉴定组，推进课程体系开发，设计构建“三位一体”课程体系，首次开展职业技能等级认定工作，开展管培生“朝气你我同行”活动，营造了浓厚的干事创业氛围。

⑤文化建设

深植“朝气天然”企业文化，培育积极向上的价值观和社会责任感，在倡导诚实守信、爱岗敬业、强化风险危机意识的同时，成立青年媒体工作室，以网站、微信公众号为载体，设“党史百年回眸”学习专栏、制作“小天说党史”和“我为群众办实事”视频、自行拍摄警示教育微视频《微尘》、朝气“人物志”系列报道等文体活动，时刻提醒廉洁自律，营造向上向善氛围，助力文化建设与公司生产经营深度融合。

2. 风险评估

公司根据经营方针和战略目标，结合行业特点，已建立起风险评估体系，根据设定的控制目标，全面系统的收集相关信息，结合公司实际，对各风险点进行摸排并及时进行风险评估。日趋完善风险防控机制，建立多方联动审计机制、开展“依法治企、合规经营”专项活动、开展“以问题促提升，以案件促改进”系列工作等，织密织牢立体的风险管控网络，围绕“事前预防、事中控制、事后总结”的理念，打造成型的闭环投资管控体系，保证了公司投资风险可控在控，为企业发展铸就平稳基石。

3. 控制活动

公司主要经营活动都应当遵循控制程序，控制行为有助于确保实施必要的措施以管理风险，实现经营目标。控制活动主要包括：

①授权审批

交易授权程序的主要目的在于明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。对于常规性业务如事前审批、费用报销，严格遵照《财务授权审批制度》要求，借助 OA 系统、远光系统进行逐级审批控制；涉及到重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排、大额资金的使用情况时，严格遵照《“三重一大”集体决策制度》规定实行“集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定”，保证权力正确行使。

②不相容职务分离

在岗位职责梳理工作基础上，落实不相容职务分离原则，对不相容职务，实施相应的分离工作，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

③预算管理

公司制定了《全面预算管理实施细则》，成立公司预算管理委员会作为公司预算管理领导机构，预算管理办公室设在财务管理部，公司预算编制按照“自上而下、自下而上、上下结合、分级编制，逐级汇总”原则进行，并明确各职能部室预算编制具体分工，在强化预算执行效力的同时，注重全面预算的

综合平衡和成本控制，重视预算的分析、监控、按季考核，有效发挥全面预算管理作用。

④安全生产

签订《安全生产责任书》、《安全承诺书》，明确目标，落实责任，在公司上下形成环环相扣的安全责任体系。2021年系公司安全生产管理上台阶收官年，以“构建体系强管控、规范管理上台阶”为主题，以“标准化建设”“技能竞赛”“风险管控”“专项检查”“教育培训”等重点工作任务表单为抓手，狠抓安全管理上台阶。构建城镇燃气公司HSE管理体系，顺利通过认证工作，促进公司持续规范发展，并对照新《安全生产法》，及时修订公司《生产安全事故隐患排查治理管理办法》，同时年内结合湖北十堰“6.13”事故组织开展专项整改活动，举办省天然气长输管道安全事故应急演练活动，进一步强化应急处置能力，加强安全生产工作的体系化标准化建设，不断细化教育培训管理，建立健全员工安全教育培训档案，做到一人一档，通过不断开展各类安全教育，全面提高员工安全意识。此外，公司制定了《安全生产责任制度》、《安全生产和环境保护委员会工作制度》、《生产安全事故应急预案管理办法》、《安全生产管理规定》、《城镇燃气门站班组建设标准化工作手册》等制度规范。

⑤采购业务

公司明确了采购申请、询价、比价、招标、审批、合同订立、验收、对账、付款等环节的职责和审批权限，按照规定的流程办理采购，制定了《招标管理办法》、《招标采购管理规定》、《招标采购工作追问责管理办法》、《非公开招标项目采购管理办法》、《非招标项目电子采购平台专家库管理办法》、《采购合作单位评价管理办法》、《备品备件管理办法》，实行全流程电子化招投标及采购，不断优化招标流程，推进招标工作集中化、标准化、规范化，夯实过程监管，重视对各类供应商进行综合评价，不断提高供应商识别度，提升采购效益与效率。

⑥销售业务

公司对于涉及销售与收款的各个环节如销售合同签订、合同管理、款项结算及收款、退货及折扣、应收账款与坏账的处理等流程都做出了规范，制度上制定了《往来款项管理办法》、《购销计划管理办法》、《气款回收管理办法》、《天然气购销气款结算管理办法》、《客户管理办法》，账务处理上借助在线办公软件实现往来账款数据定期与经办部门共享，加强款项催收工作，定期清理往来款，确保业务流程清晰、管理规范、监管到位。积极开拓低价气源供应商，引入外部气源，稳定保障全省天然气供应，制定灵活的营销策略，通过精准回访谈判、“因企施策”、“量价挂钩”等灵活的市场化销售手段，促进气量增长，夯实主业。

⑦资金运营

公司制定了《资金管理办法》、《财务授权审批制度》，严格执行资金内部审批流程，满足日常生产经营需求，保持合理的资金结构，提高整体资金使用效益，保障资金安全。2021年不断完善财务管控

系统，巩固公司财务管理体系，稳步推进子公司集中核算财务管控。圆满完成再融资可转债挂牌上市，联合邮储银行开发推广开放式缴费，全年争取到管输业务增值税超税负返还、增值税增量留抵退税、个税手续费返还、稳岗就业补贴及政府奖励等多项政策优惠，重视与银行等金融机构沟通协调，争取银行授信额度和低利率贷款，大大节约资金使用成本，资金管理卓有成效，为公司经营发展及投资并购提供充足的资金保障。

⑧工程管理

公司制定了《工程管理制度》、《工程设计变更及现场签证管理办法》、《工程施工进度管理办法》、《工程竣工验收管理办法》、《城网中低压天然气管道工程设计施工技术指引》、《工程建设分包管理规定（试行）》、《长输管道工程建设安全管理规定》、《外包项目安全管理办法》、《城网工程 CEA (Capital Expenditure Application 资本性支出) 管理办法》、《子公司城网中低压天然气管道工程竣工资料编制和归档指引》、《子公司建设项目工程结算工作指引》等制度，创新工程管理机制，加速推进天然气管线前期开发和建设工作，本年度实现全省管道天然气“市市通”。强化工程建设安全质量管理，开展项目安全检查 12 次，专项检查 6 次，切实做到“零事故、零伤亡”。健全工程竣工结算制度，创新工程结算审计模式，综合运用审计联席会议、合作审计、复核审计等方式，提高工程竣工结算质量和效率，大大缩短结算时间，有效控制工程造价，提升投资管理水平。

⑨战略与投资

根据整体战略规划工作部署，结合国家、行业、省内政策和发展情况，进一步完善发展战略、明确发展目标，强化战略引领，做好顶层设计。扎实做好延链补链强链，大力推进项目开发落地，2021 年新设立 2 家子公司，注销 2 家未开展实质性业务的合资公司，积极推进深能燃控参股、徽商银行第二批股权收购等资本运作项目。强化投资助力公司发展，修订完善《投资项目后评价管理办法》，高质量开展经营分析，通过客观量化经营成果，发现管理经营中存在的问题和困难，为决策者提供决策依据，促进公司稳定向好发展。

4. 信息与沟通

公司着力从加快信息化系统建设、强化信息安全管理、完善网络结构等方面持续推进信息化工作，推动数字化转型发展。年度内完成大数据平台系统的上线运行，实现业务系统间数据流转，初步达成内部数据的统一管理，实现主要生产经营数据共享。通过信息化手段赋能财务管理，搭建财务机器人平台，提升工作效率。获得 ISO27001 信息安全管理体系认证，完成工控安全风险测评工作。同时完成输气站场网络设备升级改造，实现网络运行可视化全覆盖。

5. 内部监督

公司实行独立垂直的内部审计管理工作，由审计法务部负责公司内部审计工作，定期向审计委员会

报告审计工作情况，保证独立、客观地履行内部监督职责。报告期内，审计法务部完成对公司关键环节、子公司内部控制的监督评价，重点关注岗位职责分工、交叉复核机制、收款与入账、工程管理、延伸服务等环节风险点。同时，建立了《内部审计制度》、《年度经营成果审计管理办法》、《企业负责人经济责任审计管理办法》、《内部审计标准化手册》、《内部审计管理规定》、《合同管理办法》、《法律纠纷管理实施细则》等规章制度与标准手册。通过日常监督和专项监督以及内部控制评价，定期或不定期对公司内部各单位进行审计、检查，及时向管理层、董事会审计委员会报告。

3. 重点关注的高风险领域主要包括：

资金管理风险、投资管理风险、工程管理风险、招标采购管理风险等领域。

4. 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

5. 是否存在法定豁免

是 否

6. 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《公司章程》等相关规定，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
营业收入潜在错报金额	错报 \geq 合并会计报表营业收入的 3%	合并会计报表营业收入的 1% \leq 错报 $<$ 合并会计报表营业收入的 3%	错报 $<$ 合并会计报表营业收入的 1%
资产总额潜在错报金额	错报 \geq 合并会计报表资产总额的 1%	合并会计报表资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 合并会计报表资产总额的 1%	错报 $<$ 合并会计报表资产总额的 0.5%
利润总额潜在错报的金额	错报 \geq 合并会计报表利润总额的 5%	合并会计报表利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%	错报 $<$ 合并会计报表利润总额的 3%

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	①未按照企业会计准则的规定编写财务报表； ②董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响； ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	①公司非高级管理层人员存在严重舞弊行为； ②与财务报告相关的重要制度或指引缺失； ③未依照会计准则选择和应用会计政策。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其它内部控制缺陷。

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
营业收入潜在损失金额	损失 \geq 合并会计报表营业收入的 2%	合并会计报表营业收入的 1% \leq 损失 $<$ 合并会计报表营业收入的 2%	损失 $<$ 合并会计报表营业收入的 1%
资产总额潜在损失金额	损失 \geq 合并会计报表资产总额的 1%	合并会计报表资产总额的 0.5% \leq 损失 $<$ 合并会计报表资产总额的 1%	损失 $<$ 合并会计报表资产总额的 0.5%
利润总额潜在损失的金额	损失 \geq 合并会计报表利润总额的 5%	合并会计报表利润总额的 3% \leq 损失 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%	损失 $<$ 合并会计报表利润总额的 3%

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	①重大决策缺乏民主决策程序； ②严重违反国家法律法规并受到相关单位处罚； ③出现重大安全责任事故； ④内部控制重大或重要缺陷未得到整改； ⑤决策程序不科学导致重大损失。
重要缺陷	①中高级管理人员和核心技术人员流失严重； ②频繁出现负面新闻，给公司声誉带来负面影响； ③内部控制重大或重要缺陷未得到有效整改； ④非财务报告相关的重要制度或指引缺失。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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

无

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

根据缺陷认定标准，针对公司在开展内部控制评价过程中发现在合同管理方面存在一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施，在现有业务合同的基础上，计划修订并增加新类型合同模板，提高合同模板类型的多样化、标准化和可操作性，并通过现场驻点指导等形式，夯实公司合同管理水平，巩固合同管理成效。

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

根据公司内部控制缺陷认定标准，董事会认为，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告及非财务报告内部控制重大和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系相关规定保持了有效的内部控制。同时，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公司未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性出具审计报告，报告认为公司于2021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。

2022年公司将进一步完善内部控制体系建设与监督工作，规范内部控制执行，强化内部控制监督检查，充分发挥内部控制体系强基固本作用，推动公司高质量发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：贾化斌

安徽省天然气开发股份有限公司

2022年4月9日