



新疆准东石油技术股份有限公司

2008 年度内部控制的自我评价报告

新疆准东石油技术股份有限公司为规范公司管理，控制经营风险，保证经营活动的正常有序的开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规，结合公司自身的特点和发展需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断地及时补充和修改，使公司的内部控制制度不断趋于完善。现将公司 2008 年度内部控制的基本情况介绍如下：

一、内部控制组织架构

公司根据国家有关法律、法规的要求，本着规范法人治理的原则，逐步建立健全了公司内部组织机构和各项内部控制制度。《公司章程》中明确规定了董事会与总经理的权利及义务，为实施内部控制制度提供了稳定的基础。

1、公司的治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。三会各司其职、规范运作。公司董事会下设了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。委员会的成员全部由董事组成。

2、公司的组织机构

2008 年根据公司的实际情况，取消了原计划经营部，增设了市场营销部，主要是负责公司整体营销计划，新项目的市场开发。为了合理集中调配运用资金、资源、设备和人员，减少管理层次，公司财务实行了集中统一核算管理。公司设立了行政部、人力资源部、财务资产部、市场营销部、物资供应部、质量安全技术部、证券投资部、审计监察部八个职能部门，对各职能部室设定了管控权限，各管理部门的组织架构调整以及管理人员的任免均需报公司经营管理层审核批准。各职能部门之间的职责明确、相互牵制，有效保证了公司内部控制制度的落实和实施。

二、内部控制制度建设

1、公司在法人治理方面：随着公司的发展，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理条例》、《经理办公



会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》和《信息披露制度》等。

2、公司在投资、融资担保、关联交易方面制定了：《投资管理制度》《对外担保制度》、《关联交易实施细则》。

3、公司在内部经营管理、生产管理方面，先后制定和修订了一系列重要的内控制度：《合同管理规定》、《招投标管理办法》、《全面预算管理办法》、《物资供应管理办法》、《安全生产管理办法》、《质量管理办法》等。

4、公司在财务管理方面，严格按照《公司法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，结合公司的生产经营特点制定了适合公司经营的《财务管理制度》、《成本核算管理办法》、《应收账款管理制度》、《资金开支审批制度》等。公司自 2007 年 1 月 1 日起执行了新的《企业会计准则》。

5、公司在人员管理方面，制定了：《高级管理人员薪酬与考核方案》、《薪酬管理制度》、《劳动合同管理办法》、《专业技术人员评聘管理办法》、《员工培训管理办法》等一系列制度。

三、控制方法

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用控制、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1、交易授权控制：公司对日常生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易先由各单位提交主管部门审核，再报主管领导审定，最后提交总经理审批；重大事项则由董事会或股东大会批准。

2、责任分工控制：公司根据各职能部门的管理职责及各事业部的生产经营特点，制定了相应的管理控制指标，与各部门签定了专项费用控制业绩目标书，与事业部签定了年度经营业绩目标书；公司对各岗位也都制定了详细的岗位责任制，关键岗位配备了专人负责。

3、凭证与记录控制：根据公司的组织机构，设计了合理的业务流程，规范了单据的格式和编制标准，建立了完善的凭证录入、复核、审核签章程序，保证了所有经济业务的交易事项记录完整、有据可查。

4、资产接触与记录使用控制：设立了档案室，严格执行公司制定的《档案工作管理



暂行办法》的规定；明确存货和固定资产谁使用、谁保管、谁负责，建立了《办公设施、用品管理办法》、《财务盘点管理办法》，对实物资产的验收、领用、发出、保管、处置和盘点等关键环节都指派了专人负责，防止各种实物资产发生毁损、流失、被盗等现象。

四、内部控制制度的执行、实施情况

1、公司的日常管理

公司三会一层严格按照《公司章程》和相关制度的规定执行，履行相应程序进行决策。股东大会是公司最高权力机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；经理层在董事会的领导下由总经理全面负责公司的日常经营管理活动；监事会独立运作，负责对公司运行及董事、高级管理人员的履职进行监督并向股东大会报告。公司股东大会、董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定履行相应的程序，会议内容及会议决议合法、有效。独立董事能够客观、公正地行使表决权。

2、公司的人力资源与薪酬管理

公司实行全员劳动合同制，实行聘用、培训、考核、奖惩相结合的人事管理制度。公司严格执行《薪酬管理制度》，根据各部门、各事业部当年业绩指标完成情况进行考核兑现；公司建立健全了科学的激励和约束机制，以满足公司可持续发展的人才需要。

3、财务经营管理

(1) 公司设立了全面预算管理委员会，公司领导牵头主抓全面预算管理工作。以年初编制的全面预算指标为起点，审核、控制各项费用支出；每月召开经营成本分析会，对各项经营指标进行分析、对比，并提出改进措施和解决方案。

(2) 公司财务部门严格按照《企业会计准则》和公司制定的《财务管理制度》、《成本核算管理办法》进行帐务处理，正确归集各类成本费用项目，保证了及时、真实地记录和反映各项经济业务。

(3) 公司按照《合同管理规定》、《招投标管理办法》、《应收账款管理制度》、《销售和收款内部控制管理办法》、《物资供应管理办法》等制度的规定处理实际发生的每一项经济业务。

(4) 公司根据《固定资产管理办法》、《设备管理制度》等对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、



账实核对等措施。公司定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等进行核查，按照公司制定的《主要会计政策和会计估计制度》、《资产减值准备及资产损失核销处理内部控制制度》的规定合理计提资产减值准备。

4、对外投资、对外担保、关联交易等的管理

公司对外投资、对外担保、关联交易等重大事项都严格按照《投资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易实施细则》规定的程序和划分的权限进行决策，不存在越权或未按程序履行的现象，独立董事和监事会对上述相关事宜均发表了独立意见。

五、内部控制的自我评价

公司通过不断的建立、健全和完善内部控制制度，现行的内部控制制度较为完整、合理、有效：各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证了公司经营活动的有序开展，推动了公司发展战略和经营目标的全面实施。能够较好地保证公司会计信息的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全、完整。随着国家法律法规体系的逐步完善，内、外部环境的变化，我们将根据公司发展的需要和执行过程中发现的不足，不断地对内控制度进行改进、充实和完善，为公司持续、健康、稳定地发展奠定坚实的基础。

二〇〇九年三月二十四日