

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2009 年度内部控制自我评价报告

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（以下简称公司）审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》的要求，对公司 2009 年度内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性等方面进行了检查和评估，现报告如下：

一、公司内部控制制度的建立目标及原则

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

二、公司主要内部控制制度的建立和执行情况

公司成立几年来共制定了包括《公司章程》在内的内部控制制度和各项管理规定 70 余项，内容涵盖公司治理、日常管理、人力资源、信息系统、内部监督、资产管理等方方面面的经营活动。特别是 2009 年度，公司加强了安全规章制度的建立和完善，建立安全管理制度 12 项，为公司健康快速发展提供了保障。

1、在公司治理方面：公司严格按照《公司法》的要求制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，从根本上规范了公司的行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，使公司的经营活动合法合规并保证公司的合法权益不受侵犯。

2、在人力资源管理方面：从组织机构到日常管理工作，制定了《人力资源控制制度》等 13 项制度。以员工招聘、劳动合同管理、员工录用与流动、薪酬管理、社会保险管理、培训管理等工作流程为控制节点，制定了详实的管理流程及岗位职责，并以相应的考核办法确保制度的执行。

3、在物资管理方面：针对采购权限、审批程序、采购原则和依据、采购回避与责任追究、物资管理方法与分类、合同管理、质量管理、使用管理、价格管理、定额管理、统计管理、仓储管理等等控制环节，均制定详细的管理制度、办法进行约束和规范，使公司物资管理权责明确、有效制衡，保证公司经营目标的顺利实现。

4、在日常经营管理方面：制定了《关联交易管理制度》、《内部审计监督制度》、《企业年金制度》、《员工带薪年假制度》等 15 项制度。其中在 2009 年，公司新建了《特困员工救济实施办法》、《煤业民主接待日制度》、《专业技术职务聘任管理办法》、《退出领导岗位人员管理办法》等 4 项制度，强调人本管理，有效规范公司日常经营管理行为。

5、在安全生产管理方面：2009 年，公司着重加大了安全规章制度的建立健全工作，共建立了《安全培训管理办法》、《安全委员会例会制度》、《外委工程安全管理办法》以及各种重大事件应急预案共 12 项规章制度，为公司安全生产提供了制度保障。

内控制度的建立完善，使公司的各项经营活动得到了有效控制和规范。通过内部监督对制度各个控制点的执行情况进行符合性测试，认为各项制度均较好地得到了遵守和执行，为公司完成年度经营目标奠定了坚实的基础。

三、公司准备采取的措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，为满足公司的快速发展需要，2009 年度，

公司已经着手对内控制度及管理流程逐步进行重新修订和梳理，目前该项工作正在进行，预计 2010 年内控制度及管理流程的梳理优化工作全面完成，届时公司各项内部控制工作将得到更加完整、有效，更加有利于公司的健康发展。

四、自我评估结论

经实践证明，公司内部控制制度具备了完整性、合理性、有效性，相关制度能够满足公司目前发展阶段的管理需求，制度间协调性良好。公司将按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

二〇一〇年三月七日