

中石化石油机械股份有限公司

2016年度内部控制自我评价报告

中石化石油机械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（以下简称企业内部控制规范体系）的规定以及内部控制相关监管要求，结合中石化石油机械股份有限公司（以下简称公司）《内部控制手册-2015 版》及其评价办法，在内部控制日常监督检查的基础上，我们对公司 2016 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。管理层负责组织领导公司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、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，公司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。

2、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，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

3、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。

4、内部控制审计意见与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致。

5、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与公司内部控制评价报告披露一致。

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：公司全部单位

2. 纳入评价范围的单位占比：

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%;

营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%;

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括:

公司内控手册所涵盖的全部事项

4. 重点关注的高风险领域主要包括:

宏观经济、战略规划、投资决策、跨国经营、HSE、存货、价格、境外公共安全、资本运作、品牌形象传播等

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) 内部控制监督评价

公司落实各级管理责任, 建立责任部门(单位)定期测试、内部控制部门日常管理、审计综合检查的内部控制持续监督三道防线, 搭建了以合规性和有效性原则为基础、与日常管理相结合、兼顾结果与过程的内部控制监督评价制度。

1. 内部控制责任部门定期测试。按照内控手册和企业内控实施细则要求, 公司和所属分(子)公司两级责任部门围绕管理目标, 关注所负责的重点单位、重大风险、重点业务和关键业务环节, 重点针对管理层迫切需要解决和关注的事项, 每季

度开展内控责任流程测试，形成测试报告并报同级内控管理部门。针对测试发现的问题，公司及时制订整改计划和措施，督促整改并跟踪落实整改完成情况。整改后内部控制有效。

2. 分（子）公司年度自查。内部控制自查，是对公司全面贯彻落实内部控制规范、对企业内部控制实施细则设计和运行有效性的全面检查，对自查中发现的问题积极制定有效整改措施并跟踪落实整改，内部控制设计和运行整体有效。

3. 内部控制综合检查。公司党群工作处审计组承担内部控制评价职责，对公司内部控制工作进行独立的综合检查评价。本年度，公司党群工作处审计组按照内部控制监督评价的职责，制定详细的内部控制检查评价方案并报经管理层审核后，代表管理层对公司开展了现场综合检查评价。根据检查结果，公司未发现内部控制重大缺陷。

（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

1. 内部控制评价工作依据。公司内部控制评价工作严格遵循《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、境内外内部控制监管要求及公司内部控制评价办法规定的程序。

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：

项 目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定 量 指 标	利润指标：a1：2.5%及以上，a2：1%及以上	a1：1%（含）至2.5%，a2：0.5%（含）至1%	a1：1%以下，a2：<0.5%
	资产指标：b1：0.25%及以上	b1：0.1%（含）至0.25%，	b1：0.1%以下，

	上, b2: 0.1%及以上	b2: 0.05% (含) 至 0.1%	b2<0.05%
	收入指标: c1: 0.5%及以上, c2: 0.2%及以上	c1: 0.25% (含) 至 0.5%, c2: 0.1% (含) 至 0.2%	c1: 0.25%以下, c2<0.1%

说明: 按照定量标准, 需要计算缺陷一旦发生, 可能导致的潜在错报对利润总额、资产总额、营业收入总额是否超过了已设定的比率加以判断。

指标计算:

利润指标:

$a1 = \text{利润总额潜在错报金额} / \text{下属单位上年度经审计的利润总额} * 100\%$;

$a2 = \text{利润总额潜在错报金额} / \text{公司上年度经审计的利润总额} * 100\%$;

资产指标:

$b1 = \text{净资产潜在错报金额} / \text{下属单位上年度经审计的资产总额} * 100\%$;

$b2 = \text{净资产潜在错报金额} / \text{公司上年度经审计的资产总额} * 100\%$;

收入指标:

$c1 = \text{营业收入潜在错报金额} / \text{下属单位上年度经审计的营业收入总额} * 100\%$;

$c2 = \text{营业收入潜在错报金额} / \text{公司上年度经审计的营业收入总额} * 100\%$ 。

指标使用原则:

如果一个控制缺陷或缺陷组合影响的指标数量 (如既影响

利润又影响资产等)超过一个,应分别计算各指标数值,并按照孰高原则选择数值较高的指标进行缺陷认定。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

重大缺陷是指一个或多个缺陷的组合,可能严重影响内部整体控制的有效性,进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。

重要缺陷是指一个或多个缺陷的组合,严重程度低于重大缺陷,但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的情形。

一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。

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:

重大缺陷: 直接财产损失率(直接财产损失/上年度经审计净资产): 0.5%以上。

重要缺陷: 直接财产损失率: 0.3%(含)—0.5%

一般缺陷: 直接财产损失率: <0.3%

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:

重大缺陷是指一个或多个缺陷的组合,可能严重影响内部整体控制的有效性,进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。

重要缺陷是指一个或多个缺陷的组合,严重程度低于重大缺陷,但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的情

形。

一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。

（四）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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

中石化石油机械股份有限公司

董事会

2017年4月13日