

山东墨龙石油机械股份有限公司

2018 年度内部控制自我评价报告

山东墨龙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”），结合山东墨龙石油机械股份有限公司（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 2018 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

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。

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。

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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、企业内部控制的有关情况

1、治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法规的要求和《公司章程》的规定，组织进行了董事会换届选举，重新完善了高层管理团队。

通过对董事会及相关高级管理人员的调整，规范了公司治理结构和议事规则，明确了相关岗位人员的职责权限，确保了公司生产经营决策的科学性与信息披露的规范性。

同时公司针对个别职能部门进行了适当的调整，将生产部负责的仓储业务集中划归物流部统一管理，确保了公司仓储管理的完整性，切实发挥了仓储管理职能，加强了仓管科对采购、生产等计划的监督控制职能。

2、发展战略

2018年公司围绕企业发展战略进行深化改革，不断完善各个生产环节的产能，提高产品质量，顺利实现了年度经营目标。公司完成了对部分子公司设备产能提升的改造，并对石油专用管加工线设备进行了更新换代。通过改造取得了良好的效果，2018年度公司销售收入取得了很大的提升，奠定了公司在国内石油专用管行业的地位。

公司战略委员会十分重视公司未来发展方向，围绕公司现有产业结构，不断探索新工艺新技术，研究制定公司新的发展方向。

3、人力资源

公司不断深化人力资源改革，制定了与社会及同行业薪酬水平挂钩的薪酬体系，不断完善中层以上管理人员绩效考核机制，为公司长期发展、人才引进、人才储备等奠定了基础。

2018年度，公司人力资源部进一步推行员工轮岗政策，逐步建立人才梯队培养机制，通过轮岗不断选聘有能力、有素质、有操守的员工进入管理岗位，公司对高学历人才的吸引力不断提高，通过内部竞聘、外部招聘相互搭配的方式，逐步推进管理干部年轻化、知识化，提高员工整体素质。

4、企业文化

2018年公司高层管理人员充分发挥对企业文化的引导作用，在工作中以身作则，不断贯彻诚实守信，一心为公的思想，对企业文化建设起到很好的推动作用。在管理中提出“返璞归真”、“抓大放小”等管理理念，号召管理人员求真务实，抓住主要矛盾，解决经营管理中遇到的重要问题，突破经营环节存在的瓶颈。

公司针对原材料成本、制造费用、主要材料消耗等与同行业开展相互对比活动，及时发现采购成本、人员、工艺、设备等方面的不足，抓住影响产品市场竞争力的

重要环节，制订整改措施，通过设备改造、管理创新、人才引进等不断提高产品竞争力。公司通过开展同行业对标活动，有效杜绝了“闭门造车”的思想，树立了“走出去、引进来”的经营理念。

人力资源部在重视入职培训的同时，借助公司信息平台加强企业文化宣传，通过职工代表会议的方式提高职工参与企业管理的理念，将管理层提出的新理念、新思想快速传达到基层员工。

5、社会责任

2018年度寿光地区遭遇了百年不遇的洪水灾害，公司充分体现“为社会贡献力量，勇于承担社会责任”的核心价值观，积极组织员工救助并自愿组织队伍抗洪救灾，得到了群众与政府的好评，树立了良好的社会形象。

公司积极响应国家与政府要求，在安全生产与环境保护方面持续加大投入，在对生产粉尘治理、气体脱硫脱硝、生产噪声控制等设备提升改造的同时，公司开展现场清理与安全环境整治活动，并推行安全生产标准化，通过一系列措施取得了较好地成效，公司在安全生产、职业健康环境保护等方面都取得较好成绩。

6、采购业务

公司进行采购业务机构改革，不断完善业务机构设置，建立集中与自主相结合的采购方式，集团公司采购业务进一步规范、高效。

结合公司实际情况，公司对采购业务相关制度进行了统一修订，完善了业务流程，健全了供应链管理，提出了经济性、效益性的采购理念，加强了招标业务透明度，制订了公平、公正、公开与企业利益优先的招评标原则，确保了公司物资采购的运行与生产原材料供给。

7、销售业务

公司抓住国内石油机械需求增加的机遇，及时调整销售策略，制定了以石油专用管为主导，以液压支柱管、普管为辅助的产品结构，有效地提高了产品利润，降低了货款回收风险。

8、业务外包

2018年在公司订单急速增加的前提下，质量管理部门在加强对外包单位资质审核的前提下，增加了外部监造，有效保障了业务外包质量。同时不断探索新的业务外包模式，在保护公司知识产权的基础上，不断拓展外包业务范围，为公司产能提升注入了新的力量。

9、工程项目

公司重新修订了《工程项目管理制度》，施行了工程项目责任制，明确了工程项目的范围与项目负责人职责，规范了工程项目实施的过程控制与最终验收管理，

建立工程项目评价机制，确保了公司设备改造、产能完善提升等工程项目达到预期效果。

10、 内部信息传递

公司管理层充分利用现代信息技术，通过微信公众平台建立了多个信息传递渠道，在适当的管理人员中加强内部信息沟通与传递，同时进一步完善手机网上审批功能，公司信息传递速度与决策的时效性明显加强。现在公司在产品质量、安全生产、重大决策等方面都建立了以主管领导管理的微信群，有效的保证了公司内部信息传递，提高了公司经营决策与突发事件的反应速度。

11、 内部监督

在董事会审核委员会的领导下，审计部门充分发挥审计监督职能，及时发现内部控制过程中存在的问题与风险，配合相关部门及时完善了工程项目、采购业务等制度，并借助经理办会向管理层提出一些合理的建议与意见，通过经理办公会讨论采纳后，有效提高了公司内部控制管理水平。

四、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：山东墨龙石油机械股份有限公司、寿光宝隆石油器材有限公司、寿光墨龙机电设备有限公司、寿光懋隆新材料技术开发有限公司、威海市宝隆石油专材有限公司、寿光懋隆小额贷款股份有限公司，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 97.02%，营业收入合计占合并财务报表营业收入总额的 95.68%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：石油专用无缝管、阀体、泥浆泵缸套、抽油机、抽油泵、抽油杆等产品的生产销售业务及小额贷款业务。重点关注的高风险领域主要包括：汇率波动风险、政策变化风险、贸易摩擦风险、信贷风险等。

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，不存在重大遗漏。

（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、国家法律法规及《内部审计制度》、《日常经营决策制度》、《企业内部控制管理手册》、《财务管理制度》等内部各项规章制度要求，组织开展内部控制评价工作。

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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（营业收入的 0.5%或利润总额的 0.8%）。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（营业收入的 0.5%或利润总额的 0.8%），但高于一般性水平（营业收入的 0.1%或利润总额的 0.5%）。

一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（营业收入的 0.1%或利润总额的 0.5%）。

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用恰当的会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表实现公允反映。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 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：

缺陷等级	直接财产损失	潜在负面影响
重大缺陷	500 万元（含）以上	已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻。
重要缺陷	50 万（含）-500 万元	受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；被媒体曝光且产生负面影响。
一般缺陷	50 万元以下	受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。

(2) 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：

非财务报告重大缺陷存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、

其他对公司负面影响重大的情形。

其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

(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

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

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，发现一般缺陷 2 项。

具体的缺陷分别为：

(1) 发现个别供应商关联公司同时竞价现象。

公司内部审计人员发现存在关联关系的供应商同时在公司内部进行竞价的现
象，审计部与人力部门对存在这种关系的供应商及时进行了处罚，并将其划入不诚
信供应商名单，并重新修订了《供应商管理制度》，对涉嫌供应商加强审计监督，
避免采购业务风险。

采购部对供应商及时建立了评价机制，对存在关联关系、供货不及时、不讲信
用的供应商列入不诚信客户名单特别管理，同时加强企业员工队伍的廉政建设，规
范供我双方业务纪律，保证供需双方利益得到合法保障。

(2) 部分车间辅助性物资采购计划提报不合规的现象。

2018 年发现个别车间在物资提报方面存在违规现象，没有严格按照实际用量和
采购周期进行提报，审计部与人力资源部及时按照制度规定对相关人员进行了处
罚，并对《存货管理制度》进行了修订，加强了对采购计划提报及库存数量的监督，
有效减少辅助材料库存资金占用。

经过上述整改，截至内部控制评价报告基准日，公司不存在未完成整改的非财
务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

截至本报告出具日，公司不存在其他内部控制相关重大事项的说明。

山东墨龙石油机械股份有限公司董事会

二〇一九年三月二十二日