

证券代码：874848

证券简称：新派能源

主办券商：长江承销保荐

新疆派特罗尔能源服务股份有限公司

内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

新疆派特罗尔能源服务股份有限公司全体股东：

为进一步加强和规范公司内部控制、提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司长期可持续发展，公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合2025年钻井行业深地勘探、智能化转型的发展趋势及自身经营特点与所处环境，我们对2025年9月30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、公司建立与实施内部控制的目标、遵循的原则和包括的要素

内部控制是指由公司董事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

（一）公司内部控制的目標

- 合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，为行业决策和经营管理提供可靠支撑；
- 提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。
- 防范化解重大风险，重点管控钻井施工安全、设备故障、环保合规、市场波动等核心风险。

(二) 公司建立与实施内部控制遵循的原则

- 1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
- 2、重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。
- 3、制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。
- 4、适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。
- 5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

(三) 公司建立与实施内部控制包括的要素

- 1、内部环境。内部环境是公司实施内部控制的基础，包括治理结构、机构设置及权责分配、内部审计、人力资源政策、企业文化等；同时，加强钻井专业技术人才培养与引进。
- 2、风险评估。风险评估是公司及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略。
- 3、控制活动。控制活动是公司根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。
- 4、信息与沟通。信息与沟通是公司及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通。
- 5、内部监督。内部监督是公司对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，及时加以改进。

二、内部控制建设情况的认定

(一) 控制环境

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和有关监管部门的要求及《新疆派特罗尔能源服务股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

按照《公司章程》的规定，股东会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东会每年至少召开一次，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东会。董事会由七名董事组成，其中包括独立董事三名，董事会经股东会授权全面负责公司的经营和管理，负责公司内部控制的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案，制定基本管理制度等，对股东会负责。公司在董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司管理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行情况分析结果对计划作出适当修订。公司建立的决策机制能较正确地、及时地、有效地对待和控制经营风险及财务风险，重视企业的管理及会计信息的准确性。

公司结合自身业务特点和内部控制要求已设置相应内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到内部各责任单位。通过《内部控制管理权限与流程规定》，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。公司设立审计部，其机构设置、人员配备和工作与公司各业务部门保持独立。审计部结合内部审计监督，对公司内部控制的有效性进行监督检查。监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向公司董事会及其审计委员会报告。

（二）风险评估

公司建立业务风险预警机制，由经营管理部牵头召开经营分析会，财务管理部、经营管理部、审计部门及相关业务部门主管参加，每月对公司内部经营管理情况进行总结汇报。对于重大业务项目、内部经营管理情况的重大变化、

国家宏观微观经济政策、法律、法规的变动事项对公司造成的影响，则由总经理牵头召开总经理办公会进行分析预测和评估，提出防范各种风险的方案，建立有效的应急应变措施。公司尚未就公司风险承受度、识别和分析风险的具体方法制订专门的工作制度和 workflows。

(三)控制活动

公司根据风险评估结果，采取了多种控制措施，包括制定规章制度、建立审批流程、加强内部审计等，有效控制了经营活动中的风险，提高了经营效率和效果。公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估。现对公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

1、在货币资金控制方面

公司严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了货币资金业务岗位责任制和严格的授权批准制度。经办人员在职责范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金业务。出纳作为独立的岗位，与会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作严格的分离。货币资金支付业务按照请款、审批、复核、支付的程序严格执行。

本公司严格按照规定限额使用现金，并每日盘点库存现金。以确保现金余额准确无误。财务部人员获取银行对账单并核对银行账户，每月至少核对一次。编制银行存款余额调节表，并由财务部主管审核，确定银行存款账面余额与银行对账单余额是否相符。

2、票据及印章管理方面的内部控制

公司明确了各种票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节的职责权限和程序，并专设登记簿进行记录。

公司按照规定管理印章。公章、法人印鉴、合同章均由总经办职员保管，财务印鉴由财务部部经理保管，并备有用章登记簿。

3、固定资产管理方面的内部控制

公司下设设备管理部统一负责井队固定资产的实物管理，后勤管理部统一负责公司总部其他固定资产的实物管理，各子公司负责辖区内固定资产的实物管理。各实物使用部门和管理部门对所使用 and 管理的固定资产进行详细登记，各使用部门经理是该部门固定资产保管责任人。固定资产管理从采购、使用、投保、处置、付款各环节依据公司相关制度严格执行。

4、筹资与投资方面的内部控制

公司筹资业务由财务管理部负责。财务管理部负责人根据销售预算编制下一年度资金需求预算。财务总监根据筹资预算，与银行进行筹资洽谈安排。由总经理审核批准，并签订银行贷款合同。

重大投资事项的决策程序：董事会对每项重大投资的决策权限不得超出公司净资产额（以最近一次审计报告认可的数字为准）的 50%，超过限额的，董事会报请股东大会批准。

5、安全环保控制

公司 QHSE 管理委员会，制定了《钻井队岗位管理手册》、《钻井队岗位操作手册》、《隐患排查治理管理办法》和《钻井废弃物管理办法》等系列制度文件，明确安全环保管理要求和责任分工。定期开展安全环保培训和应急演练，提升员工的安全环保意识和应急处置能力；加强现场安全环保检查，重点排查钻井作业现场的安全隐患和环保问题，及时整改落实；严格落实环保新规，规范钻井固体废物处置，实现钻井泥浆最大化利用，加强钻井废弃物的处理，确保环保达标。

6、智能化运营控制

公司生产指挥中心针对智能化转型需求，完善了智能化运营控制体系，重点加强生产指挥系统、远程监控系统、配合井控安全管理系统。建立智能化系统安全管理制度，明确系统访问权限，防范数据泄露和系统故障风险；定期开展系统安全排查，及时处理系统异常问题。

(四)内部审计控制与监督

公司设立了内部审计机构审计部，制定了《内部审计管理制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况及审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司内部审计监督在实施强度、频率、审计工作记录及报告方面正逐步完善，发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证了内部控制的有效性和可持续性。

三、内部控制存在的问题和改进措施

公司现有的内部控制制度基本能适应公司管理的要求，能够对合法、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的执行提供保证。对于公司目前在内部控制制度方面有待完善之处，公司拟对采取下列措施进一步完善内部控制：

（一）对现有的各项制度进行全面的梳理，并比照《企业内部控制基本规范》的规定，进一步完善公司的制度建设。

（二）进一步加强内部审计的广度和深度，切实解决内部审计发现的问题，以利于内部控制制度的进一步完善和有效执行。结合内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价，出具内部控制自我评价报告。

（三）逐步建立并实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。

四、结论

公司内部控制建设和实施情况得到了充分肯定，在所有重大方面得到了有效执行，防范和化解了各类风险，保障了财务信息的准确和公司资产的安全完整。公司将进一步完善内部控制制度，加强内部监督和管理，提高内部控制的有效性和可持续性，为公司的长期可持续发展提供有力保障。

新疆派特罗尔能源服务股份有限公司

董事会

2026年3月5日