

南方泵业股份有限公司

2012 年度内部控制自我评价报告

为进一步规范公司内部控制、提高公司管理水平,确保公司经营管理目标的实现,增强风险控制能力,保护公司及广大投资者的合法权益,南方泵业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等以及国家相关法律法规要求,结合自身经营管理特点和实际情况,公司董事会、审计委员会、公司内审部门对 2012 年度公司内部控制制度的规范性、完整性以及实施的有效性进行了全面深入的审查并进行全面评估,具体情况报告如下:

一、公司内部控制目标和遵循原则

公司自2010年12月在创业板上市以来,一直致力于内部控制制度的不断完善和有效实施,根据《公司法》、《会计法》以及《企业会计准则》等有关法律法规的规定,按照建立现代企业制度的要求,完善了公司内部控制等相关制度,目前内部控制制度和各项控制措施已落实到公司各个职能部门,并形成了规范的管理体系。

(一) 公司内部控制的目标

1、通过建立和完善内部治理和组织机构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,实现公司的战略目标,提高公司经营效率和效益。

2、规范公司会计行为,保证财务报告和管理信息的真实、可靠和完整。

3、建立行之有效的风险防控体系,强化风险管理,提高风险意识,确保公司各项经营活动健康有序地运行,保护投资者的合法权益。

4、建立良好的公司内部控制环境,防范、纠正错误及舞弊行为,保证公司各项经营活动的健康运行,确保各项资产的安全与完整。

5、切实遵循国家的法律法规,及时向社会公众发布按国家规定应予公布的信息。

(二) 公司制定内部控制制度遵循的基本原则

1、合法性原则:内部控制应符合国家有关法律法规、财政部《内部控制基

本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况。

2、全面性原则：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和所有人员。

3、重要性原则：在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

4、制衡性原则：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。

5、适应性原则：与公司经营规模、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，不断的修订和完善。

6、成本效益原则：内部控制应权衡实施成本与预期效益，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

二、公司内控制度的建立健全和运行情况

（一）内部控制环境

1、治理结构

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，建立健全了较为规范的公司治理结构。

（1）股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司法》、《公司章程》等法律法规赋予的职权，对公司经营方针、筹资投资、利润分配、任免董事、监事等重大事项进行审议和决策。《公司章程》及《股东大会议事规则》能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并充分行使自己的权利。

（2）董事会作为公司的执行机构，对股东大会负责。董事会严格按照《公司章程》及相关制度，依法行使经营决策权，并负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行，对公司内部控制制度的制定和有效执行负责。董事会能够保证公司建立并实施有效的内部控制，审批公司发展战略和重大决策并定期检查、评价其执行情况，明确设立企业可接受的风险承受度，并督促经理层对内部控制有效性进行监督和评价。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会，对董事会负责。公司建立独立董事制度，就董事会重大决策事项发表独立意见，履行独董职责。

(3) 监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会职责清晰，按照《公司章程》等法规和规章制度规定的职权范围，对公司财务状况，依法运作情况，董事会对股东大会决议的执行情况，董事、高级管理人员在执行公司职务时有无违反法律、法规的情况进行监督、检查，并就公司重要事项发表独立意见。

(4) 公司经营管理层负责内部控制制度的制定和有效执行，通过指导、协调、管理、监督各职能部门、全资及控股子公司行使经营管理权力，履行管理职责，保证公司的正常经营运转。

公司已形成股东大会、董事会、监事会与管理层之间权责分明、各司其职、协调运作、制衡有力的法人治理结构，依法行使各自的决策权、执行权和监督权。公司与控股股东之间在机构、人员、资产、财务、业务方面实现相互独立，与控股股东的关联交易平等、公开、自愿，与控股股东相关的信息披露及时、完整。

2、组织结构

公司经营管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，公司结合自身的业务特点和内部控制要求建立并完善了公司内部组织架构。公司下设生产部、设备部、采购部、质保部、研发中心、技术部、外贸部、国内销售部、财务部、办公室、内审部、董事会秘书办公室等部门，明确各职能部门的职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制衡的内部控制体系，为提高公司的管理水平起到了重要的作用，为公司的进一步发展和企业的长青奠定了基础。通过流程再造管理，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。通过充分利用目标控制、组织控制、过程控制、措施控制和检查控制等方法，形成事前预防、事中执行、事后监督的管理体系，及时调整、控制风险。保证公司生产经营管理的有序开展，保证了公司发展战略的全面推进和工作目标的顺利实现。

3、内部审计机构

公司内部审计部负责内部审计及内部监察工作，其机构设置、人员配备和工作与公司各业务部门保持独立。2012 年内部审计部在公司董事会、审计委员会的监督与指导下，依法独立开展公司内部审计工作，采取定期与不定期检查

方式，对公司和子公司财务、重大项目、生产经营活动等开展综合审计、专项审计或专项调查等业务，评价内部控制设计和执行的效率与效果，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，促进内控工作质量的持续改善与提高。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向审计委员会或管理层报告，并采取审计结果整改计划表的方式与被审计单位和部门进行沟通，跟踪和督促相关部门采取积极措施予以改进和优化，使得审计结果得以有效的落实。在审计过程中对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

4、人力资源

公司建立了人力资源激励约束机制，设置了业绩考核指标体系，制定了与业绩考核挂钩的薪酬制度。根据相关制度规定对各级管理人员和全体员工进行了严格考核与评价，以此作为确定员工薪酬、职级调整和解除劳动合同等的重要依据，确保员工队伍处于持续优化状态；同时，公司与在产品技术、市场、管理等方面掌握或涉及关键技术、知识产权或商业秘密的员工签订有关岗位保密协议，明确了保密义务。公司重视人力资源开发工作，建立了员工培训长效机制，设立了南方管理学院，制定相关培训计划，组织具体培训活动，加强后备人才队伍建设，不断提升员工的服务效能。

5、企业文化建设

随着公司不断的发展壮大以及职能机构的完善，企业文化及品牌建设也随之提上了更高更新的日程。2012年8月公司导入了更完善的《南方泵业企业识别系统》，公司以“诚信共赢 超越自我”为核心价值观，以“心为水动 泽润八方”为使命，以“绿色水动力专家”的企业的愿景，秉承“感恩负责 协力进取”的南方泵业精神，以“竞有道创无限”的经营宗旨，依托“绿色引领 精专赢得信赖”的品牌战略，以“让客户更节约 让竞合更有力”为市场导向，坚持“品质见证成长”的质量方针，努力打造中国泵业强企和世界泵业知名品牌，充分满足客户和市场需求，为实现发展成为中国城市用泵第一品牌、中国第一水泵品牌和世界知名水泵品牌的宏伟目标而不懈努力。

6、社会责任

公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化了安全生产责任追究制度，切实做到安全生产。根据行业标准规范生产流程，建立严格的产品质量控制和检验制度。实际执行中，质量管理部与采购部、生产部等部门良好配合，根据相关制度规定严把质量关，禁止缺乏质量保障的产品流向社会。公司在关注自身发展的同时，勇于承担社会责任，积极支持慈善事业，奉献爱心和善举，扶助社会弱势群体，不断增强自身参与社会慈善事业发展的积极性和可持续性，秉承“感恩负责，协力进取”的南方精神，建立了“南方泵业股份有限公司爱心基金会”用于对困难家庭和贫困学生的资助，在发展的同时不断回报社会，以实际行动履行企业公民的责任和义务。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，并相应调整风险应对策略。2012 年度，面对复杂的市场形势及各种新的挑战，公司着重于提升专业能力和管理效率，致力改善经营质量，促进公司发展由规模速度型向质量效益型转变。同时，公司完善了《重大信息内部报告制度》、《风险控制管理制度》以及《突发事件危机处理应急制度》，确保各类重大突发事件得到及时发现并妥善处置，从而有效防范各种可能风险或将损失减少到最低程度。明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

（三）控制措施

公司根据风险评估结果，采取了相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内。具体而言，公司按照现代企业制度的管理要求，对销售与收款管理、采购与付款管理、生产与仓储管理、人事与薪酬管理、筹资与投资管理、货币资金管理各个生产经营环节，建立了一系列内部管理制度，确保各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

1、不相容职务分离控制

公司对流程进行梳理与完善，并制定岗位职责，使得各项业务的授权审批与具体经办人员分离。在《货币资金管理制度》中通过业务环节控制表和权限控制表明确各业务环节经办人、审批人授权业务范围及授权的金额权限；在《采购与

付款管理制度》中规定生产计划内的物资由采购部门确定采购价格，生产计划部门下达和跟踪采购订单，质量管理部门对采购物资进行检验及对供应商进行考评，检验合格物资由仓库进行验收等。

2、授权审批控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》、《货币资金管理制度》等各项管理制度规定，采取不同的授权控制。对日常的生产经营活动采用一般授权，由各部门或子公司按公司相关授权规定逐级审批；年度预算和决算、重大交易、投资、并购等重大事项，按公司相关制度规定由董事会或股东大会批准。

3、会计系统控制

公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范》等法律法规及其补充规定的要求，制定了规范、完整、适合公司的财务管理制度及相关操作规程，如《会计核算及管理制度》、《全面预算管理制度》明确了各项会计工作流程、核算办法，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

4、财产保护控制

公司财务部根据各项会计政策及财务管理制度对货币、存货、固定资产的增减进行账务处理，并对实物资产确定保管人或管理部门，严格限制未经授权人员接触和处置资产，分别实行按月或半年度进行定期财产清查和不定期抽查，年终再全面盘点相结合的方式的控制，做到账实相符。

5、预算控制

结合公司实际情况，制定了《全面预算管理制度》，明确预算的编制、审批、执行、分析与考核等各部门、各环节的职责任务、工作程序和具体要求。公司预算编制完成并经批准后，各业务部门严格执行，并将预算指标分解成各业务部门及相关岗位的业务指标，与其经济责任完成情况考核相结合。公司对预算执行情况进行定期分析与检查。内部审计机构定期或不定期的实施审计监督，及时发现和纠正预算执行过程中存在的问题。

6、运营分析控制

公司管理层在实际经营过程中，对综合运用生产、购销、财务等方面的信息，

通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现问题并进行改进。

7、绩效考评控制

公司已建立覆盖所有部门、全体员工的绩效考核体系。对全体员工、各责任单位进行定期考核与评价，并将考核结果与员工调薪、年终双薪、培训、岗位轮换、晋升等相挂钩。

三、重点内部控制

（一）控股子公司的管理控制

公司依据经营策略和风险管理政策，制定了《控股子公司管理制度》，通过对子公司的高管和财务人员的委派和轮换来实行管理控制，明确其职责权限；将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系，并制定统一的管理制度；公司定期取得各控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告及经营业务报告；每月定期召开各子公司高层管理会议，对提交的报告进行分析和指导、服务和监督等。报告期内，公司通过预算管理制度、企业经营计划报告制度、统一管理标准和规范等，强化对控股子公司经营过程的监控；通过严格贯彻重大经营事项的报告制度，使控股子公司关联交易、对外担保、资金使用、重大投资和信息披露等方面的活动能够得到及时监控。公司内部审计机构还定期与不定期的对子公司实施审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设与执行。通过一系列的方法有效防止控股子公司出现管理失控的风险。

（二）对外投资的管理控制

为加强对外投资管理，使对外投资能符合公司发展战略、增强公司竞争能力、创造良好经济效益，根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制定并落实了《控股子公司管理制度》、《投资决策管理制度》，明确了股东大会、董事会、经营管理层在对外投资方面的审批权限，制定了严格的审查和决策程序，规范了公司对外投资行为，投资决策程序，有效地控制了投资风险，确保决策的科学、规范、透明，有效防范各种风险，保障公司和股东的利益。

（三）关联交易的内部控制

为确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，结合《公司章程》，制定了《关联交

易决策制度》，对关联人和关联交易事项、关联交易的审批权限和决策程度、关联交易的披露作了明确的规定，规范了与关联人的交易行为，力求遵循公正、公平、公开的原则，以保证公司关联交易的公允性，维护公司及公司全体股东的合法权益。为避免因关联交易产生利益冲突，董事会和股东大会审议有关关联交易事项时，严格履行了关联董事和股东回避制度，股东大会决议公告充分披露非关联股东的表决情况，关联交易不存在重大遗漏或重大隐瞒。

（四）对外担保的内部控制

为维护投资者利益，规范公司及控股子公司对外担保的管理，保护公司财产安全，控制公司资产运营风险，公司制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的审查、审批程序、风险评估、担保执行监控、信息披露等进行了明确，对担保业务的授权审批等进行了详细规定。公司 2012 年度不存在对外担保情况。

（五）募集资金的存放与使用管理控制

公司建立了《募集资金管理制度》，保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益，规范公司募集资金的管理和运用。公司 2012 年对募集资金存储、使用审批程序、管理监督等方面严格遵照此办法执行，切实保护了投资者的利益。对子公司的投资项目实行专户管理，及时签订了四方监管协议。公司审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况进行审计并出具审计报告，上交至浙江省证监会，募集资金的存放与使用情况与披露一致，不存在违规情况。

（六）对货币资金管理的内部控制

公司在财务核算方面设置了较为合理的岗位，对于不相容职务严格的进行了分离，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行、记账等关键职能由相关的被授权人员分工进行，充分发挥了会计的监督职能。严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务，完善资金授权制度和资金收付审核批准制度，规定经授权的各级人员所能审批的最高资金限额。审核批准制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。明确了资金支出的审批权限及流程，基本涵盖了公司所有货币资金经营活动。

（七）对固定资产管理的内部控制

根据公司生产经营和部门设置的特点，公司修订了《固定资产管理制度》，梳理了固定资产管理的业务流程，规定了固定资产采购、验收、付款、移交使用部门等各环节的权限与责任，完善了日常管理、维修、调拨、出租、出售、闲置和启用、报废、清查管理等控制程序。从设备购置时的比质比价、堵塞采购环节的漏洞到对设备保养、维修做出了明确的规定，确保设备的寿命周期费用最经济、设备综合效能最高、设备能源消耗最低、设备使用寿命最长。公司每年定期组织设备管理部门、财务部门和资产管理部门对固定资产进行清查、盘点，保证了账、卡、物及存放地点相符，确保了固定资产安全和各项记录的完整。

（八）工程项目管理与控制

公司专门成立工程管理小组，管理工程项目的建造、工程前期预算、可行性研究、招投标、供应商的选择、跟踪工程的实施情况及工程后期竣工决算。制订了工程项目管理制度，重大工程项目决策时依据项目建议书与可行性研究，由工程管理小组、财务部门与法律顾问共同对项目建议书与可行性研究报告的完整性、客观性进行经济技术分析和评审，并出具意见；由公司董事会讨论决定。一般工程项目按规定程序报批，由经授权的部门与人员进行审核批准。

（九）法律风险管理与控制

公司常年聘请专业的法律顾问，处理公司法律诉讼事务。对于涉及法律法规的日常经营事项，公司通过法务专员审核方式，完善企业法律风险防范机制。并完善了《合同管理制度》，明确了合同管理的程序和审批权限，形成由公司决策层主导、外部机构提供法律咨询保障、内部法务专员审核、全体员工共同参与的法律风险责任体系。

（十）对信息披露的内部控制

为保证公司真实、准确、完整地披露信息，公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容及披露标准、披露流程、信息披露的职责划分、档案管理、信息保密等内容。并按国家相关监管机构规定及时、完整、正确地提交应当公布的相关信息，维护公司和投资者的合法权益。经过上市初至今两年多的制度建设，公司内控制度体系已较为完善和规范，在此基础上，2012 年度公司针对上级主管部门最新推出的制度及要求，并结合公司自身发展需要，对《公司章程》进行了补充修订。2012 年度公司信息披露公平、公正、公开，及时、

准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、信息与沟通

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》以及《内幕信息知情人登记制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，要求做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，以确保信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息。公司在运营管理过程中建立了快速、流畅、先进的信息处理系统，利用公司内部网络平台，使得各管理层级、各部门、子公司以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。公司采用包括财务管理、供应链管理、生产管理、资产管理等模块的新中大 A3 系统及条形码管理系统以使管理更方便，有利于财务会计系统准确、及时地反映各项经营管理活动的结果，从而为内部控制管理、决策提供有用的信息；信息流迅速、准确、有效的流动又保证了各内部控制环节有效运行。同时，公司市场与销售部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动。

2012 年度，公司及时披露公司发生的重大事项，并加强对公司网站内容发布的审核，在投资者接待中未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄漏公司非公开重大信息的情况，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

五、内部监督

公司监事会对股东大会负责，对公司财务和公司董事与高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会下设独立于管理层的内部审计部，在审计委员会指导下进行工作。公司制定了《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》，规范和指导内部审计工作的进行，对公司及子公司的经营活动、内部控制、财务状况、募集资金使用进行独立的审计与监督。监督审查过程中发现的问题，分析原因、提出意

见和建议,以定期内部审计报告的形式呈报审计委员会、公司高层审核,并通知相关部门整改落实。从而对公司的生产经营起到了监督、促进作用,确保了公司的有序经营、有效管理,进一步发挥在风险管理和内控领域内审的监督作用。

六、内部控制情况的总体评价

公司依据国家相关法律法规、规章和政策,结合公司自身具体情况,已逐步建立了一系列较为完善的内控制度体系,基本涵盖公司经营管理活动的关键环节,具有较强的指导性,各项内部控制管理制度得到了较好的贯彻和执行,公司的内部控制设计与运行是有效的。内部控制与公司经营规模、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。公司将加大对《基本规范》和《评价指引》的培训力度,提升全员的内控意识,形成企业内控文化。持续完善内部控制评价,充分发挥内控评价工作机制的效果,以适应内外部环境的变化。强化内部控制监督检查,促进公司健康、可持续发展。

南方泵业股份有限公司

董 事 会

2013年3月19日