

南方泵业股份有限公司

2014 年度内部控制评价报告

南方泵业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），结合本公司（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 2014 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。

公司内部控制的目标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影响内部

控制有效性评价结论的因素。

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。纳入评价范围的主要单位包括：母公司及下属控股子公司。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 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%；公司在确定内部控制评价的范围时，全面考虑了公司及子公司所有部门、下属单位的所有业务和事项。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、资金管理、采购业务、销售业务、资产管理、工程项目、担保管理、财务报告、全面预算、合同管理、信息管理、控股子公司的管理控制等方面。重点关注的高风险领域主要包括发展战略、人力资源、资金活动、资产管理、采购业务、销售业务、工程项目、财务报告和合同管理等。具体如下：

1. 组织架构

公司积极按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，等有关法律法规要求，依据相互独立、相互制衡、权责明确、精干高效的原则，不断完善公司法人治理结构，公司法人治理结构体系完善，符合公司内控要求。同时保护上市公司与全体股东利益，确保公司稳定、健康、持续的发展。

公司制定并发布的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等明确规定了三会的议事规则及职责权限，公司依照授权规则进行重大决策及开展各项运营活动。

董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等专业机构，各专业委员会在公司章程及工作条例范围内，切实履行职责，为董事会决策提供专业支持。

2. 发展战略

公司董事会下设战略委员会，负责制定公司的发展战略，指导公司长期稳健发展。为保证战略委员会的有效运作，公司制定了《董事会战略委员会工作细则》。

董事会战略委员会定期或不定期召开会议，审议公司发展的重大战略规划和

举措，确定并适时调整公司发展目标。公司经营团队根据董事会确定的战略规划，制定相应的实施路径和具体目标，再逐级分解到各子公司和职能部门，分解的目标都纳入公司各机构的业绩考核。

3. 人力资源

“不论先到后到，只论贡献大小”是公司倡导的人才观，也是公司用人之道的集中体现。在选聘员工时公司重视其职业道德素养与专业胜任能力；通过南方管理学院对员工进行切合实际的培训；重要、关键岗位推行竞聘上岗，让优秀的员工同台比拼，现场答辩，同时结合个人的价值取向、行为特征及对公司经营指导思想 and 企业文化认同等方面调研，为其迈上更高的平台创造机会，也保证了公司内部控制制度能得到切实执行。公司建立了各级管理人员和全体员工的业绩考核制度并严格执行，促进责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。2014年进一步完善了公司员工的岗位职责、晋升通道并重视企业文化融入，为员工在岗位充分发挥创造性、实现个体价值提供条件。

4. 企业文化

随着公司不断的发展壮大以及职能机构的完善，公司秉承企业文化核心理念，长久、深入、有效地开展企业文化建设。在 CIS 推广委员会的组织下“11工程”在各公司实施，极大的提高了员工对企业文化的认知与理解。通过趣味运动会、相亲会、设立公司日、征集企业歌、吉祥物、家属参观日、竞技比赛、员工家访、安装广播、企业文化环境建设、亲子活动、挖掘感人事迹等 11 项活动塑造员工对南方发展的共同愿景，打造以“家”文化为核心，力求营造亲如一家、团结和谐的企业文化；以“竞创”文化为目标，努力打造一个合理、公平公正的竞争平台；以员工为中心，营造以人为本、关爱员工的企业氛围；以丰富的文化活动为依托，将企业文化落到实处。

为了加强对企业文化推广网络的监督和管控，提高企业文化的推广及落地力度，2014年制定企业文化考核细则，并纳入子公司绩效考核中。各子公司在总经理带领下建立了企业文化建设团队，加强了企业文化环境建设、墙体、内刊及微信公众平台等全方位的传播机制，使企业文化推广及落地工作得以顺利进行。

2014年通过内刊与网络等宣传载体，积极宣传公司的正能量。通过问卷与调研的方式了解员工的想法与意愿，陆续发行了《南方人文》季刊。通过微网站与

微社区，扩大了员工交流空间与平台，并举办以“创享·飞扬”为主题的南方泵业成立23周年活动。

通过一系列的措施和活动，培育员工积极向上的价值观念和社会责任感，凝聚企业员工的归属感。倡导讲责任、重效率，以开放胸怀，树立现代管理理念，强化风险意识，增强公司的凝聚力。

5. 社会责任

公司按照国家和地方的相关法律法规规定，结合公司的实际情况，在安全生产、质量、环境、职业健康安全等方面制定了较为完善的管理制度及标准体系，在严格质量控制和检验的同时落实安全生产责任制，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗。

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，2014年通过“爱心基金”的专项拨款捐助困难家庭、贫困学生，并组织向云南偏远山区龙竹棚完小学的爱心捐助活动。在“心为水动，泽润八方”的企业使命指导下，公司员工积极响应公司的号召多次参与内部与外部的爱心活动，在企业和个人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。

6. 资金活动

公司在《财务管理制度》、《货币资金管理制度》中对于资金管理都有相应的明确规定。同时公司根据《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定制定了《募集资金管理办法》，并严格执行对募集资金专户存储、使用、变更、管理与监督等方面的规定，保证募集资金专款专用。为了监控募集资金存放和使用的规范性，内审部每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次专项审计，年度结束对全年的募集资金的存放与使用情况进行一次整体审计，并对募集资金存放与使用的真实性和合规性发表意见。本年度募集资金的存放与使用情况与披露一致，不存在违规情况。

7. 采购业务

公司制定了《采购与付款管理制度》统筹安排采购计划，明确请购、审批、购买、验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限

和程序办理采购业务，保障了采购和付款业务的真实、准确、合理和完整。建立供应商评价机制，对供应商资格进行滚动式评估；建立价格监督机制，定期检查和评价采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保物资采购满足企业生产经营需要。

8. 销售业务

公司制定了《销售与收款管理制度》，设置相应的内部控制制度，规范公司销售和应收业务控制流程，相互制约、相互独立的管理机制保障了经济业务的完整、准确和真实。对于应收款项的坏账准备，公司依据《企业会计准则》及时、足额提取。销售部门通过日常的营销活动和各种大众传播媒体及市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场销售价格，根据国际、国内市场同品种市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。

9. 资产管理

公司制定了完善的资产和存货管理制度，固定资产由需求部门提出采购申请或根据决议通过的投资计划采购，申购、采购、处置等严格按制度逐级审批，实物管理责任到位，并定期进行盘点，保证账实相符；存货的验收、入库、出库、保管进行明确的规范，做到不相容岗位职责分离，定期组织人员进行存货的盘点，保证账账、账实、账表相符。同时定期评估存货跌价情况，计提跌价准备；对呆滞物料，根据存货具体状态和生产经营需求，制定不同的处置方案。

10. 工程项目

公司设立工程项目组，负责各项工程项目实施并制订了工程项目管理制度，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；重大工程项目由公司董事会讨论决定。工程设计、工程概预算均委托专业机构编制，项目建设实施过程聘请有资质的第三方进行全过程监督，对施工单位在施工质量、工期、进度、安全及工程款支付等方面实施全面监督。

11. 对外担保

根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规要求，公司建立了《对外担保管理制度》，规定了对外担保决策权限、对外担保申请受理及审核程序，加强对外担保的日常管理及持续风险控制，全面规范了公司担保行为，防范经营风险。

报告期内本公司没有对外担保。

12. 财务报告

公司按照国家统一的会计准则制度规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确。公司通过定期召开财务分析会议等形式对分析报告的内容予以完善，充分利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业的经管理状况和存在的问题，不断提高经营管理水平。公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

13. 全面预算

公司加强全面预算工作的组织领导，《全面预算管理制度》明确预算管理体制以及各预算执行单位的职责权限、授权批准程序和工作协调机制，确保预算编制依据合理、程序适当、方法科学，避免预算指标过高或过低。

公司根据发展战略和年度生产经营计划，综合考虑预算期内经济政策、市场环境等因素，按照上下结合、分级编制、逐级汇总的程序，编制年度全面预算。每月对预算执行情况进行跟踪，并根据情况进行预算执行偏差管理。内审部不定期的对实施情况进行监督，及时发现和纠正预算执行过程中存在的问题，从根本上保证公司经营目标的实现。

14. 合同管理

公司制定了《合同管理制度》《印章管理制度》，用于规范公司所有类型合同模版的修订、完善，合同及用印的审批、订立、履行和保管等。实行统一归口管理，由法务专员及律师负责参与编制、修订和审核公司及下属各级公司各类标准合同文本及其补充条款，审查公司及下属公司对外签订的重要非标准合同。形成决策层主导、法务专员审核、律师提供咨询保障的分级授权管理体系，严格履行审批和盖章手续，确保合同不存在重大风险。同时定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取相应风险防范控制措施，完善企业法律风险防范机制，促进合同有效履行，切实维护企业的合法权益。

15. 信息管理

公司严格按照《创业板股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制

度》、《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记制度》的相关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确、完整，无应披露而未披露的信息。公司相关人员和部门严格遵守信息披露相关法律、法规，对涉及公司经营、财务或者对公司股票交易价格产生较大影响的尚未公开的信息，严控知情范围，严格遵守信息的传递、审核及披露流程，知情人能够做好内幕信息保密管理工作，未出现内幕信息泄露、内幕交易等违规行为。同时，公司在接受投资者调研、回复股东咨询时，未私下提前或有选择性地向特定对象披露、透露公司尚未公开的重大信息，保证了信息披露的公平性。

公司建立智能办公系统，充分利用公司网络、内部刊物、微信、开辟内部信息沟通的平台，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。建立和维护公司网站，主要对外发布新闻动态、公司简介、投资者关系、企业文化、人才招聘等相关信息。

公司不断完善 ERP 软件系统以使管理更方便并符合公司的发展，使系统准确、及时地反映各项经营管理活动的情况，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。

16. 控股子公司的管理控制

公司各部门根据业务对口原则对控股子公司进行业务指导和监督管理，确保各子公司在企业文化、经营理念、内部控制等方面与公司保持一致。各子公司严格按公司规定定期向公司报送财务报告、经营业务报告，在定期召开高层会议中各控制子公司对经营情况和年初各项考核指标的完成情况进行汇报、分析。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。报告期内，董事会审计委员会和内审部对子公司进行了例行检查、审计或专项审计，并向公司董事会提交书面审计报告。通过一系列的方法有效控制各子公司经营过程中的风险，提升子公司的管理水平。

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。内部控制缺陷并确定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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。

(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：

重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。

重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层重视并改进的缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。

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：

定量标准以营业收入作为指标衡量，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。

(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：

重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；

重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；

一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

（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，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

南方泵业股份有限公司

董 事 会

2015年4月2日