

南方泵业股份有限公司

2015 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 2015 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：公司及下属全资、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%。

（二）纳入评价范围的主要业务和事项

1. 组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断地完善公司法人治理结构和公司内部控制体系。公司建立了股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，并结合公司实际情况建立了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》等制度对公司的权力机构、决策机构、监督机构进行了规范，明确三会的议事规则及职责权限，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。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，并明确各专门委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，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。公司依据科学、精简、高效、透明、制衡的原则，综合考虑企业性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，合理设置内部机构和下属分支机构，并制定了完备的工作制度，明确各机构的职责权限，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。公司定期对组织架构设计与运行的效率和效果进行全面评估，并进行优化调整。

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》，明确战略委员会的职责和议事规则，对战略委员会会议的召开程序、表决方式、提案审议、保密要求和会议记录等作出规定，确保议事过程规范透明、决策程序

科学民主。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

公司根据人力资源现状和未来需求预测，结合发展战略，建立人力资源发展目标，制定人力资源总体规划 and 能力框架体系，优化人力资源整体布局，明确人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、退出等管理要求，实现人力资源的合理配置。公司秉持“不论先到后到，只论贡献大小”的企业人才观，遵循德才兼备、以德为先和公开、公平、公正的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才。以南方管理学院为平台，加强对各岗位人员的专项培养及优化，不断增强员工的专业能力、提升团队凝聚力。通过优化《员工绩效考核管理办法》设置科学的业绩考核指标体系，对各级管理人员和全体员工进行严格考核与评价，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。同时也充分发挥员工的主观能动性和创造性，促进公司战略目标的实现。

4. 社会责任

公司秉持“绿色引领，精专赢得信赖”的品牌观，严格执行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，严格控制质量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。2015 年凭借先进的技术和绿色节能理念，在工信部开展的节能机电和能效之星评选活动中，成为入围《节能机电设备（产品）推荐目录（第六批）》和《“能效之星”产品目录》的企业之一。公司将继续探索和实践环保治理业务与 PPP 模式结合的道路，致力于污水处理、污泥处置业务，并适时进军固废处置及土壤修复等领域，同时发挥好与各环保子公司的协同性，结合公司在资金融通、运营管理等方面的优势，合力将公司打造成国内“环保医院”的龙头企业。

公司在自我发展、壮大的同时，一直不忘践行作为一个上市企业的使命与责任，将社会责任牢记，走企业长远发展之路，时刻强调“感恩负责，协力进取”

的企业精神，“心为水动，泽润八方”的企业使命。年初南方泵业股份有限公司慈善基金会正式成立，以关怀失独家庭、慈善助学、困难家庭扶贫帮困等为工作重心，年内共资助困难家庭 300 余户、困难学生 200 余人，大病救助 40 余人。与区政府签订 2000 万元的慈善留本冠名基金，并将连续 5 年每年向余杭区慈善总会捐赠，用于扶贫济困、救助孤残、赈灾救援等社会公益慈善活动。

5. 企业文化

以“诚信共赢、超越自我”的核心价值观为主导，围绕关爱与互助、总结与反思、变革与发展、愿景与目标、学习与责任、竞创与信任、绿色与节约七个维度开展企业文化工作。通过运动会、员工生日会、世界粮食日、感恩节送礼、中秋猜灯谜、家属参观日、技能比赛、员工家访、亲子踏青、影院观影等活动让文化落地；同时通过《南方人文》、微信、LED、微视频、宣传栏、海报等平台的宣传，加大宣传力度，从而持续的宣传和推进企业文化。通过推行积分制和奖励币管理方式，从各分子公司不断挖掘企业正能量，由推广委员会进行提炼、整合，形成属于南方泵业的企业正能量，培育员工积极向上的价值观念和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队合作的精神。通过一系列的措施和活动，积极培育具有南方泵业特色的企业文化，引导和规范员工行为，打造企业品牌，形成整体团队的向心力，促进公司长远发展。

6. 资金活动

公司通过《募集资金管理办法》、《货币资金管理制度》、《财务管理制度》等制度，规范内部资金支付审批权限及审批程序，运用不相容职务分离和授权审批等控制措施，明确资金业务各级岗位的职责权限，相互制约和监督，有效的防范了资金活动风险，规范了资金管理行为。定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全运行。报告期内，各机构切实遵守制定的规章制度，未发现违规事项，公司对资金运营与管理进行有效的内部控制。

7. 采购业务

公司制定了《采购与付款管理制度》，规范供应商评价、准入、采购计划、请购、定价、购买、验收、付款、采购后评估等环节的程序；合理地设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确采购及相关部门各岗位职责、权限，确保不相容岗位相分离，与公司的规模和业务发展相匹配。公司建立采购物资定价机制，采

取协议采购、招标采购、谈判采购、询比价采购等多种方式合理确定采购价格，最大限度地减小市场变化对公司采购价格的影响。报告期内，相关流程和审批得到了有效的执行，堵塞采购环节的漏洞，降低采购风险，公司对采购业务各环节进行了有效的控制。

8. 资产管理

公司制定了一系列制度和控制流程，对存货、固定资产、无形资产等进行管理和控制。公司在保护资产安全上采用了实物防护措施，建立了实物资产管理的岗位责任制度，对实物资产的验收入库、领用、发出、盘点、保管及处置等关键环节进行控制，防止各种实物资产毁损和流失，制止浪费，提高物资的利用效率和效果。除专人分工管理各项资产外，公司还定期组织人员开展全面盘点清查，结果形成书面报告，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。

9. 销售业务

公司制定了《销售与收款管理制度》及相关销售业务流程，确定适当的销售政策和策略，明确年度销售目标、定价原则、结算办法、收入确认等环节的职责和审批权限，形成相互制约、相互独立的管理机制，保障了经济业务的完整、准确和真实。同时对合同签订、合同履行、发票开具和回款等环节设计了严格的控制程序，定期与客户进行对账确认。本年度公司加强营销网络建设，在全国横向拓宽营销范围在现有营销网络基础上纵向加深市场深度，增强品牌影响力。同时提升售前、售中、售后服务质量，加强研发力度，提高产品质量，完善产品系列，拓宽公司的品牌影响力和市场占有率。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。报告期内，公司销售与收款的内部控制得到了有效的执行，各方面未发现纰漏，公司对销售业务各环节的控制是有效的。

10. 工程项目

公司建立了项目投资立项与审批、初步设计、造价控制、工程管理、工程成本和竣工验收等主要控制流程，明确相关部门和岗位的职责权限，做到可行性研究与决策、预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离。公司委托具备相应资质的中介机构开展工程造价咨询工作；委托监

理单位对施工质量、工期、进度、安全和资金使用等方面实施监督；开展竣工决算审计，组织设计、施工、监理等有关单位进行竣工验收。工程项目的全过程得到了监控，确保其质量、进度和资金安全。

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》，遵循合法、审慎、安全的原则，规定了对外担保决策权限、对外担保申请受理及审核程序，加强了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，严格控制担保风险。报告期内本公司没有发生对外担保行为。

12. 财务报告

公司严格执行《企业会计准则》及相关会计法律法规，制定了适用于公司业务的会计核算制度，并对会计人员的岗位职责、会计要素的确认和计量、会计核算的相关事宜进行了规范，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。公司内部审计部每年对各子公司进行审计，检查会计政策的执行情况；定期对财务报告、业绩预告、业绩快报进行复核。公司定期召开高层会议，利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业的经营管理状况和存在的问题，充分发挥财务报告在生产经营管理中的重要作用，不断提高经营管理水平。

13. 全面预算

公司全面推行预算管控制度，并健全内部约束机制，将流程管理融入到各项工作之中。公司按照总体战略部署和对宏观经济形势走势及市场反映的判断，组织编制年度经营计划、平衡预算草案，经董事会审查、批准后下达。对预算执行情况进行考核，以公开、公平、公正为原则对过程进行完整记录，做到有奖有惩、奖惩分明，督促完成预算目标。

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。合同管理部门对合同进行登记管理，定期对合同进行统计、分类和归档，详细登记合同的订立、履行和变更等情况，实行合同的全过程封闭管理。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。

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。通过例会制度、领导直接与员工面谈的形式，促进信息在层级之间的横向流动，提高沟通效率，降低沟通成本。通过 CIS 系统、工会系统、党支部系统广泛收集员工的意见和建议，充分发扬民主管理。推行奖励币制度，提升员工的工作积极性，激发工作激情，同时人力每月对于奖励币执行情况跟进、监督和指导，及时发现并协助解决奖励币发放过程中的各种问题，保证了奖励币的应有效果，使其成为激励员工的一项重要手段。建立和维护公司网站，对外发布新闻动态、投资者关系、企业文化、人才招聘等相关信息。

公司加大对信息化建设的投入，年末公司启动了二个信息化项目，开启了新一轮信息化建设旅程，努力实现公司管理网络化、数据化、科学化，以管理效率的提升应对成本上升的风险。同时配备了专门的技术人员，负责对信息系统的开发与维护、网络安全等方面的控制，保护了信息网络的硬件、软件及其系统中的数据，并规定各部门和个人使用计算机的权限，有效保证数据传递的安全，降低

机密数据流失的风险。

16. 控股子公司的管理控制

公司按《控股子公司管理制度》等相关规定切实履行职责，通过委派股东代表、董事、监事、高级管理人员参与控股子公司的管理、决策。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。各控股子公司严格贯彻重大经营事项的报告制度，公司能够及时监控其发展战略、重大投融资、关联交易、对外担保、资金使用、重要资产处置、重要人事任免和信息披露等方面的活动。控股子公司严格执行《控股子公司管理制度》，定期上报各公司月、季、年度财务报表和经营管理报告，同时公司定期召开高层管理会议，对各控股子公司经营情况和各项考核指标完成情况进行分析，强化管理层的管理和协调职能，促进公司内部资源共享，提高公司扁平化管理水平和经营效率。报告期内，审计委员会和内部审计部对子公司进行了检查和审计，并向公司董事会提交书面报告。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管理的
主要方面，不存在重大遗漏。

(三) 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及中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的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，相较以前年度调整如下：财务报告内部控制缺陷评价的定量标准中，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调整为以利润总额指标衡量。公司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

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定量和定性相结合

的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(1) 定量标准以利润总额、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，以利润总额衡量；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的，以资产总额衡量。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额	错报金额 \geq 利润总额的 5%	利润总额的 2% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的 5%	错报金额 $<$ 利润总额的 2%
资产总额	错报金额 \geq 资产总额的 2%	资产总额的 1% \leq 错报 $<$ 资产总额的 2%	错报金额 $<$ 资产总额的 1%

(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) 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：

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。

(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

2016 年 3 月 31 日