

# 南方中金环境股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

南方中金环境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”），结合南方中金环境股份有限公司（以下简称“公司”）的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 2020 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，建立健全并有效实施内部控制，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的真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。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，由于公司内外部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重大变化。

### 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。纳入评价范围主要单位包括：公司及其全资子公司、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%。公司从控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面对公司内部控制的设计及运行的总体情况进行了独立评价。纳入评价范围的主要业务和事项包括公司治理、组织架构、企业文化、社会责任、人力资源、资金管理、资产管理、采购管理、销售管理、合同管理、控股子公司、信息披露、投资者关系、对外担保、关联交易、投资管理等。具体情况如下：

##### 1. 控制环境

###### （1）治理结构

公司遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，各方独立运作、相互制约、权责分明，努力维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。同时，公司在《公司章程》框架下，建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，明确了授权范围、行使权力方式与程序。

公司战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会各司其职，提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的主任委员由独立董事担任，公司重大事项经相关专门委员会审核后提交董事会审议，保证独立董事、专门委员会正常履职、发挥作用。董事会成员勤勉尽责，诚信自律，对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面能提出建设性意见。董事会设有三名独立董事，独立董事均具备履行其职责所必需的基本知识和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在重大事项决策中独立客观地做出判断，有效发挥独立董事作用。

###### （2）组织架构

公司形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，并贯彻不相容职务相分离的原则，科学地划分每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制，保证公司

生产经营活动的有序进行。

### （3）企业文化

公司以改善生态环境、构筑美好生活为愿景，持续致力于企业文化建设，将企业精神、企业使命、公司宗旨、经营理念、行为准则通过多种形式宣传贯彻，使企业文化逐步深入员工的心灵，并转化为良好的职业习惯、工作行为以及对公司的深厚感情，营造良好的企业文化发展氛围。

公司致力于成为受客户高度信赖的环境装备与技术服务提供商，加强整合优势资源，创新营销思路，拓展市场，加大技术开发，坚持精益求精与品质至上，推动智能化制造，打造满足终端客户个性化需求的供应链；以客户为中心，持续提升产品和服务质量。

公司以人为本多方面关心职工生活，通过走访退休员工、慰问大病职工、组织捐款献爱心、夏日送清凉、创办健身场地、员工生日活动等方式，为员工排忧解难，把职工的冷暖挂在心间，把关爱送到职工身边，让员工感受到大家庭的温暖。组织 5S 趣味大比拼、工匠日志愿行活动、象棋大赛、趣味运动会、计量器具技术比武等活动，增强员工间、部门间团结友爱、和谐互助的氛围。

### （4）社会责任

公司高度重视履行企业社会责任，通过安全生产管理工作的标准化和规范化建设，防范生产安全的风险，落实责任制并将其纳入各单位的绩效考核，不断强化安全生产管理，创建企业安全的工作和生活环境，为公司员工职业健康安全提供保障。

公司制造板块专注打造南方工业 4.0 时代，将自动化技术应用到零部件加工、整泵装配调试、出厂检验等各个环节，将多年的经验沉淀和技术革新进行全面推广和应用，科技制泵、创新制胜、匠心智造。坚定不移地服务于水污染的治理和健康美丽乡村建设的各个环节，产品链条已经覆盖从城市取水、输水、净水到排水的整个水循环系统，广泛用于市政给排水、自来水厂供水、电厂循环水、农田灌溉、城市供暖、工矿企业给排水、海水淡化等各大领域；公司积极布局环保产业，许可危废处置达到 19 个大类 253 个小类，总处置 18 万吨/年，形成了重金属湿法提炼、污泥烘干、烧结减量化处置、危废焚烧无害化处置、废包装物处置再利用等多种工艺结合的危废处置技术体系，积极开拓勘察设计、环保咨询等业务，参与多项国家或地方大型基础设施项目的设计及环保咨询工作，不断获得国家级、省级或行业奖项，为打赢碧水保卫战、圆梦绿水青山的美丽中国贡献力量。

## （5）人力资源

人才是企业长期发展之根本，公司遵循以人为本，建立科学有效的用人机制，制定了符合公司现阶段发展的人力资源体系，规范公司员工的招聘、录用、培训、激励、薪资及考核等方面的管理，通过内、外部培训来提升员工的综合能力、通过薪酬考核机制调动员工工作的积极性，同时积极开展企业文化建设与宣传，增强员工的归属感和认同感。

公司始终坚持将职业道德修养和专业技术胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，不断形成良好的人才竞争机制。通过岗位人员的目标落实、职责明确，优化量化绩效指标的考核，从而不断完善人力资源管理体系。

## 2. 风险评估

公司根据战略目标制定了公司的发展规划。对于整体层面的风险，公司相关部门提供一些综合性的统计数据和分析报告供管理层参考。公司高级管理人员和相关部门负责人不定期参加各种行业会议进行交流，及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势。

## 3. 主要业务和事项的内部控制

### （1）资金管理

为加强资金管理，保证资金安全，依据国家相关法律法规并结合公司实际建立了完善的货币资金管理体系。对办理货币资金业务的整个流程进行梳理，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，并相互制约和监督，防范资金活动风险，规范了资金管理行为。公司通过财务审批权限和财务人事权调整、外派财务负责人等措施，提高资金利用率、防范财务和资金风险，为实现公司资金集约、高效、良性运作夯实了基础。

### （2）资产管理

为提高资产使用效率，保障资产安全完整，公司建立了完善的资产管理体系，确定了资产管理业务岗位责任制，建立了规范的资产购置、验收、保管、评估、清查、处置等主要环节的审批权限及审批程序，运用 OA 与 SAP 系统，对固定资产购置、验收、维修、盘点、处置等环节进行有效管理，采用定期财务清查和不定期抽查相结合的方式对资产进行清查，使其处于可控状态，防范资产管理风险，确保公司资产安全。

### （3）采购管理

公司建立了采购管理制度，对采购重点环节及关键时间节点进行细化，通过信息化手段，使采购业务流程化、规范化、高效化、透明化，同时满足公司采购工作公开、公平、公正的要求。

公司制定了供应商管理相关制度，加强供应商的选择，规范供应商的调查开发、业绩评定，优胜劣汰，降低采购风险，提高采购物质的质量和进货的稳定性。同时通过询比价机制确定合理采购价格，降低采购成本，提高经济效益。在货款支付环节，采购管理部门根据合同约定的账期提交付款申请，财务部门根据公司管理制度规定的付款原则、付款程序进行付款，有效防范了付款过程中的差错和舞弊行为，确保了采购资金的支付和安全规范。

#### （4）销售管理

公司建立了销售与收款业务的相关制度及流程，明确各岗位职责、权限及工作内容和程序，规范销售行为，并且确保销售与收款业务不相容岗位相分离。

根据年度市场分析情况，公司制定了年度的销售计划和回款目标，明确销售业绩和回款目标的责任人，并将销售和回款任务的完成情况作为日常绩效考核的重要指标。公司制定了相关销售制度和管理流程，对于合同订立、产品定价、信用政策、收款政策均进行了相应的规定，保证销售与收款的真实性、合法性。为规范公司应收账款管理，公司制定了应收账款管理相关制度，加大应收账款回款力度，提高应收账款周转率以及流动资产的变现能力。

#### （5）控股子公司管理

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》，公司结合实际制定了《控股子公司管理制度》，对子公司的管理体制、财务、资金、担保、投资、审计监督以及信息披露等方面都进行了详细的规定，加强了对子公司的管控，规范公司内部运作机制。

公司各职能部门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、内部控制等方面保持一致。公司重点关注控股子公司涉及重大合同、重大资本支出和重大损失等重大经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。

#### （6）信息披露

公司根据相关法律、法规的要求及《公司章程》的有关规定，结合公司信息披露及投资者关系管理工作的实际情况，制定的《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》，明确了公司股东、董事、监事、高级管理人员对于信息报告和披露的职责，对信息披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制，以保证公司信息披露工作安全、及时、准确、合规。

#### （7）投资者关系

公司根据《上市公司与投资者关系工作指引》、《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》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际制定并实施了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理的基本原则、投资者关系管理的对象与工作内容、投资者关系管理的组织与职责、投资者关系管理的信息披露与活动管理，加强了公司与投资者之间的沟通，有利于公司与投资者之间形成长期、稳定、和谐的良好互动关系，切实保障投资者的合法权益。

#### （8）对外担保

为了规范对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，保证资产安全，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》等相关规定，制定了《对外担保管理制度》，并针对对外担保原则、程序、审批、担保合同的审查与订立、担保风险、相关责任人的责任追究机制以及信息披露等方面做出了明确规定，有效保证公司对外担保行为的合法性、合规性。

#### （9）关联交易管理

为保证公司关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿、公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法利益，公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则—关联方关系及其交易的披露》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规的要求，制定并实施了《关联交易管理制度》，明确规定了关联交易、关联人的范围、关联交易的基本原则、决策程序、回避制度以及信息披露等，确保公司关联交易规范运作，充分保护投资者的合法权益。

#### （10）投资管理

为了建立规范、有效、科学的投资决策体系和机制，加强公司对重大投资的管理，规范投资行为，提高投资经济效益，公司制定了《投资决策管理制度》，实行重大投资及资产重组决策的责任制度，对股东大会、董事会、总经理办公会审议对外投资的

审批权限、决策管理，对外投资的收回及转让、人事管理、财务管理及审计等方面做出了规定。公司严格按照相关制度履行对外重大投资的审批程序，对其信息进行及时、准确、详细的披露，并跟踪重大投资项目的执行进展和投资效益情况。

#### 4. 信息与沟通

公司建立了良好的信息与沟通制度，并配备必要的网络和通讯设备保障公司的信息沟通。通过官方网站、行业网站、微信公众平台等方式构建对外信息平台，促进公司内外部信息的沟通与交流。日常通过电话、传真、网络、来访、会议等多种渠道加强与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，保障投资者的合法权益。公司定期举行由总经理主持，由高管、经理参加的例会，各参会人员在会上通报各部门运营管理情况，使相关信息在公司内部各管理级次、业务环节之间得到沟通和反馈。

公司建立了信息管理系统，通过 SAP 系统实现了数据在各业务模块之间的共享；通过 OA 系统实现网上办公和信息资源共享，提高工作效率；通过网络行为管理及加密软件的管控，确保信息系统安全可靠运行；信息系统为公司的持续发展提供及时、准确的信息支持，为保障公司日常经营战略目标的实现提供基础。

#### 5. 内部监督

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，及时采取措施予以改进。公司依照法律法规和相关规范性文件设立了监事会、董事会审计委员会、审计部、财务部等机构，负责公司内部监督工作，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行检查，对公司各方面的业务进行常规检查或不定期抽查。

公司重点关注的高风险领域主要包括销售应收账款风险、重大担保、关联交易、投资管理风险。

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、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，结合公司制度和流程等文件规定，组织开展内部评价工作。

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	重要缺陷	一般缺陷
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。

### **（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、内部控制存在的不足及改进措施**

本公司内部控制在实施过程中，尚有如下地方有待加强和完善：公司已设立审计部作为内部审计专职部门，依据《内部审计制度》、《内部控制基本规范》及每年的内部审计工作计划开展工作。但随着公司业务规模的不断扩大，审计部人员力量及每年审计抽样的数量相比公司经营规模显得覆盖面不足，尚无法很好满足公司对于内部控制检查力度的要求。为了进一步改善公司在内部控制方面存在的问题，公司拟根据业务发展及管控要求，增加审计人员配备或利用外部专业审计机构的力量，使审计资源与业务规模适度匹配，进一步加强对公司内控制度的执行力度，强化内部审计工作，突出抓好关键问题和关键环节的检查控制。

随着公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平的变化，公司内部控制将随着情况的变化及时加以调整。由于内部控制固有的局限性以及公司内部和外部环境不断变化，可能导致原有的内部控制不适用或出现偏差，未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

### **五、其他内部控制相关重大事项说明**

报告期内，本公司无其他内部控制相关重大事项说明。

南方中金环境股份有限公司

董 事 会

2021年4月26日