

# 南方中金环境股份有限公司

## 2021 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 2021 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，建立健全制度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。纳入评价范围主要单位包括：公司及全部控股子公司，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、采购与付款管理、销售与收款管理、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、监事会为基础法人治理结构，各方独立运作、相互制约、权责分明，维护上市公司与全体股东利益，确保公司稳定、健康、持续发展。同时，公司在《公司章程》框架下，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》等制度，对公司的权利机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。

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，制定了相关规章制度，规范了董事会各专业委员会的工作流程，并在各专业委员会的工作中得以遵照执行，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。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。通过各种有效的教育培训和各项活动的组织，鼓舞和调动员工永葆良好的心境、健康的体魄、工作的热情，活跃企业文化氛围，增强企业凝聚力和团队协作能力，共同为客户、为企业、为员工、为社会创造价值。

### （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。

公司高度重视技术创新，长期致力于建设一流企业技术中心，打造一流技术创新体系，先后获得“国家知识产权优势企业”、“中国驰名商标”、“中国机械行业百强”等多项荣誉称号，下属子公司中 15 家被认定为高新企业，拥有专利 500 余项。利用物联网技术，对传统泵产品制造进行智能升级和更深度的工业智能化的改革，智能工厂融合并实现了工业互联网、人工智能、5G 等新型技术智能化生产模式。通过 MOM 软件和中央控制室整体联动车间所有的智能设备，实现管理数字化和明朗化。

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，加大技术开发，坚持精益求精与品质至上，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。子公司南方泵业生产的“冲压焊接多级离心泵”

成功入围“国家级制造业单项冠军产品”名单、公司 CDL5-7、ZS80-65-160/15.0、CDL20-4 等多款产品入选《“能效之星”装备产品目录（2021）》、与中国计量大学等单位共同完成的“智慧节能供水装备及在线监测云平台关键技术及产业化”项目斩获“中国节能协会节能减排科技进步二等奖”；子公司南丰铸造技术中心开展各类技术研究，获得专利 50 余项（其中发明专利 12 项），主持《泵用不锈钢泵体精密铸件》浙江制造标准编制，并获得国家工信部第三批专精特新小巨人企业；根据市场核心需求研制出的迭代产品 NFWD 智能型无负压加压泵站、ZSH 智能型恒压变频供水设备、CDE 数字变频供水设备、NFIH 集成式智慧化标准泵房，形成的四条产品线，广泛适用于新建及老旧小区改造、农村饮用水改造的居民用水、商业及工业用水等应用场景。

公司严格落实科学、精准、有效的疫情防控措施，发扬不怕困难、不畏艰险、同舟共济、连续作战的精神，打好疫情防控阻击战，抓好生产不动摇，全力践行国有企业责任担当。新冠肺炎疫情发生以来，公司在确保常规危险废物正常处置的基础上，启用医废专用处置设备，开启医废快速通道，实现当日转运当日处置，避免了二次污染，在对专用通道消杀的基础上，开启医废转运车辆的自动喷雾消杀。

公司始终贯彻习近平生态文明思想，坚持绿水青山就是金山银山的绿色发展理念，紧跟党中央决策部署，以生态文明建设促进乡村振兴，积极探索全国生态循环农业发展新样本。公司废弃蔬菜叶处置项目，采用压榨破碎工艺预处理废弃菜叶，通过 CSTR 厌氧发酵及 IC 反应器得到主要产物沼气及沼液，沼气通过生物脱硫进一步处理后用于蒸汽、发电、天然气；沼液通过 AAO-MBR 膜污水处理后达标排放，副产物沼渣肥用于生态农业。项目投产后，变废为宝破解尾菜之困，促进生态循环农业高质量发展，实现生态兴农、绿色富农，为现代农业高质量发展贡献中金力量。

#### （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，制定科学有效的用人机制，建立了聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等符合公司的人事管理制度，并聘用适当的人员，使其能完成所分配的任务。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

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，并相应的调整风险应对策略，确保风险被控制在可承受范围内，提高风险管理能力，为公司可持续发展保驾护航。

公司在风险评估时关注内外部因素的影响：包括组织机构、经营方式、业务流程管理等因素；财务状况、经营成果、现金流量等财务基础因素；营运安全、员工健康、环保安全等环保因素；经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、材料价格、工程造价、利率与汇率调整等经济因素。

## 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，结合公司实际情况建立了货币资金管理制度，结合信息管理系统，形成了严格的资金审批授权程序，规范了公司投资、筹资和资金运营活动，有效地防范了资金活动风险，确保了资金的安全性及效益性。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，公司建立和完善了资产管理制度，规范资产购置、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，运用信息系统，对固定资产购置、验收、维修、盘点、处置等环节进行有效管理，采用定期盘点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，防范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，对于产品报价、合同订立、信用政策、收款政策均进行了相应的规定，以保证销售与收款的真实性、合法性。为防范坏账风险，公司强化对客户信用的风险评估和跟踪管理，加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，进一步明确销售人员和财务人员管理应收账款的职责，完善和细化了应收账款管理制度和激励考核管理制度。

#### （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。

公司总部向子公司委派或推荐董事、监事及主要高级管理人员，并定期召开管理会议，对子公司的经营做到及时了解、及时决策。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。控股子公司统一使用的财务管理系统、OA 协同系统等信息化系统，有效的实施了对控股子公司的管理。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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《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，公司严格执行关联交易决策程序和审批程序，做到了关联交易

的公平和公允性，有效地维护了股东和公司的利益。

#### （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

公司为明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效，公司通过远程视频会议等形式搭建内部报告信息集成与共享的网络体系，以及通过企业邮箱、OA办公系统及自媒体平台及时传递内部的任命、制度、文件等各项需要及时传递的内容，从而提高公司管理的效率；公司重大事项或重要政策均由专门部门以公文形式传给各部门，部分信息还会通过企业公众号等自媒体平台和宣传窗等形式进行及时传递。此外，公司各部门、各子公司加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等沟通和反馈，并通过市场调查、网络媒体等渠道，及时获取外部信息。

公司制定了信息系统建设整体规划，聘请专业机构实施企业信息系统开发，建立了 SAP 系统、资金管理系统、合并报表系统、资产管理系统、MOM 系统、OA 协同系统等，涵盖了财务控制、资产管理、采购管理、商务与生产管理、人力资源管理、协同办公等方面，通过计算机和现代通信技术实现了企业信息系统的现代化与规范化。

公司积极响应国际和国家反腐政策，建立了反舞弊机制，设立了信息沟通渠道并设置举报专线，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

#### 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应收账款风险、投资管理风险、重大担保、关联交易。

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、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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、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

2022年4月25日