

南方中金环境股份有限公司

2022 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 2022 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。

公司内部控制的目的是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、采购管理、销售管理、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》等法律、法规的要求，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，并根据战略发展的需要，不断完善组织架构，保证组织架构满足业务运营的需求。

（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，通过各种有效的教育培训和活动的组织，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。开展“清风相伴，学报思廉”“翰墨扬清风，丹青展正气”等廉洁文化活动，举办主题书画、剪纸、雕刻、摄影等廉洁作品展，营造风清气正的文化氛围。

（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，落实责任制并纳入绩效考核，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。围绕“改善生态环境，构筑美好生活”的企业使命，公司积极响应和践行国家绿色发展理念，在制造板块不断改善提升泵产品能耗标准，在环保板块积极实施废弃资源回收、流域生态环境治理等项目，助力践行双碳经济和新兴城镇化建设。

公司始终坚持以科技创新为驱动，聚焦全面深化改革，持续加大新产品研发投入，报告期内，公司共投入研发资金约 2.27 亿元，研发投入占营收比重处于行业领先水平，共取得 83 项专利，母公司继续获评“国家知识产权优势企业”，南方泵业蝉联“中国机械工业百强”，其产品“冲压焊接多级离心泵”成功跻身“第六批国家级制造业单项冠军产品”名单，南方安美获“机械工业科学技术”科技进步一等奖，南丰机械获评“中国铸造行业排头兵企业”称号，洛阳水利两个项目分别获 2022 年度河南省优秀工程咨询成果奖一等奖和工程勘测设计奖一等奖。

报告期内，公司在做好生产经营的同时，通过对街道困难群众春节慰问、关爱老人送温暖活动、临时救助、大病慰问、助学补助、向红十字会捐赠等多种途径积极践行社会责任，共计投入了 70 余万元，全力践行国有企业责任担当。

（5）人力资源

公司科学打造人才发展平台，以国企改革三年行动为契机，与外部咨询顾问深度合作，以市场化思维改革人才队伍建设机制，加强人力资源制度建设，修订完善《劳动合同管理办法》、《培训管理制度》、《薪酬管理制度》、《岗位职责管理制度》等制度，建立健全公司人才培养体系；优化组织架构，完善人力资源配置，实现梯队管理；通过加强培训教育，全面提高人才队伍素质；建立中长期激励机制，有效激发人才干事创业热情，激活企业发展动力。

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，结合公司实际情况完善了货币资金管理制度，以“集中管理、统一调度、有偿使用”的资金管理原则，保证营运、业务资金的需求及资金运用，减少沉淀资金，提高公司资金的安全性和效益性。运用资金管理系统形成高效、直观的资金动态分析，打通接入票据池，以信息化为基点，提高票据可视性及采购支付便利性，提高资金利用率；运用信息化系统，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；通过

财务审批权限和外派财务负责人等措施，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，规范资产交易行为，明确产权转让、增减资产、资产转让、资产租赁等活动的管理和工作流程，加强资产交易的监督管理；运用信息系统，对重要环节进行有效管理，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

公司完善了采购管理制度，细化采购重点环节，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。进一步规范招标活动和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，提高采购物质或服务的质量和进货的稳定性；通过规范招标管理、询比价机制等工作流程，保证采购价格合理，降低采购成本，提高效率。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

公司完善了销售与收款业务的相关制度及流程，明确了各岗位职责与授权审批权限，确保不相容职务相互分离，并涵盖了销售计划、客户信用管理、价格管理、合同管理、销售发货及收入确认管理、售后服务管理等相关事项。完善应收账款管理制度和激励考核管理制度，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，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。

（5）控股子公司管理

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》，结合实际情况制定《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办公协同系统、业务管理系统、财务管理系统、资金管理系统、资产管理系统等信息化系统，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，制定完善《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、完整、准确。

（7）投资者关系

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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、规范性文件及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况完善了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理的基本原则和目的、机构和工作对象、工作内容和职责、方式等管理内容，促进公司诚信自律、规范运作。公司通过召开业绩说明会、接待投资者线下实地调研、线上交流、反向外地路演、参加券商策略、平台互动、组织发表媒体文章等渠道，加强了公司与投资者之间的沟通，加强与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，加深投资者对公司的了解和认同，建立与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动和合作关系，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《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等规范性文件及《公司章程》相关规定，完善了《对外担保管理制度》，加强对外担保的管理，并针对对外担保原则、担保应履行的程序、担保风险、担保信息披露、责任人责任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，保护公司财产安全，降低经营风险。

（9）关联交易管理

为进一步规范公司关联交易管理，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》、《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—交易与关联交易》等法律法规、部门规章、规范性文件及公司《公司章程》的相关规定，完善了《关联交易管理制度》，明确关联交易决策程序和管理职责与分工，保证公司关联交易平等、自愿、等价、有偿、公平、公正、公开，维护公司、公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法利益。

（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

公司利用办公协同系统、业务管理系统、财务管理系统、资金管理系统、资产管理系统、企业微信等现代化信息平台，提高企业内部的信息沟通与共享，将业务活动与财务活动进行信息化、系统化的统一管理，通过信息化手段，将信息进行共享，再将业务流程和财务流程进行融合统一管理，达到业财信息共享传递的准确性、及时性、真实性、完整性，提高企业的业务部门与财务部门的工作效率，使各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速有效、快捷顺畅。同时，公司在信息化建设中实施了内网系统和外部网站的物理隔离，确保了信息安全。

公司积极响应国际和国家反腐政策，建立和完善了反舞弊机制和廉政监察管理制度，规范举报途径、审慎查理案件、合法封存证据、宣贯廉洁守则等方面推动管理制度化；建立监察对象履职档案，畅通廉政监督渠道；建立约束机制，组织各子公司高管、中层、关键岗位人员签订《廉洁自律协议》。依规依纪依法严格监督执纪，发挥监察工作在企业内部监控体系中的监督保障作用，强化管理制度化，预防腐败行为的发生。

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、财务部、审计部、廉政监察部等机构，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，对重大关联交易进行检查，审查公司内部控制制度，根据公司管理和业务情况采用专项督查、常规检查或不定期抽查等方式进行监督，排查风险隐患。

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及深圳证券交易所的相关规定，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 错报金额 $<$ 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

2023年4月24日