

# 南方泵业股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

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”），结合南方泵业股份有限公司（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 2025 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。审计委员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、审计委员会及董事、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。纳入评价范围的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%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、组织架构、发展战略、内部审计、人力资源、企业文化、社会责任、资金管理、资产管理、销售管理、采购管理、对外担保、关联交易、财务报告、信息披露等。重点关注资金管理、销售管理、关联交易、财务报告、信息披露等高风险领域。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

##### 1、治理结构

公司根据最新的《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《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》等相关法律法规的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》及相关配套制度进行修订，并对公司治理结构进行了调整，不再设监事会。

公司股东会、董事会和经营层规范运作，确保股东会、董事会和经营层在各自的权限范围内履行职责，有力保障了公司生产经营管理的规范化水平与内部监督实效。

##### 2、组织架构

公司董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、合规委员会、预算管理委员会，并制定了相应的工作细则，明确职责权限与工作程序，确保决策科学规范。

战略与 ESG 委员会负责对公司长期发展战略规划、重大战略性投资、可持续发展事项进行可行性研究并提出建议；提名委员会负责拟定董事及高级管理人员

的选择标准和程序，对人选进行遴选审核并向董事会提出相关建议；薪酬与考核委员会负责审核董事及高级管理人员的薪酬方案与绩效考核标准，强化激励约束机制；审计委员会负责主导定期财务报告的审议，统筹内外部审计工作并履行监督核查职责；合规委员会负责统筹领导和推进公司合规建设，建立健全合规管理架构、制度和运作机制，并指导监督合规管理工作；预算管理委员会负责制定预算目标，审议年度预算及重大调整方案，并监督检查预算执行情况。报告期内，各专门委员会运作规范，为公司稳健经营提供了坚实的治理保障。

公司依据业务规模与发展战略科学设置职能部门，明确职责分工，贯彻不相容职务分离与授权审批原则，构建分工明确、相互制衡的运营管控体系，确保生产经营活动有序运行。

### 3、发展战略

公司董事会下设战略与 ESG 委员会，根据《公司战略与 ESG 委员会工作细则》的相关规定，对公司长期发展战略进行研究并提出建议。公司战略与 ESG 委员会通过认真分析内外部经济形势，讨论公司的未来发展规划和方向，向公司董事会提出公司经营发展的建议，提高了重大投资决策的效益和决策质量，加强了决策科学性。

### 4、内部审计

公司董事会下设审计委员会，按照《审计委员会工作细则》的规定负责内外部审计的沟通、监督与核查工作；审计委员会下设内部审计部作为内控监督的组织保障，独立行使内部审计职权，通过对内部控制设计与运行有效性实施监督检查和评估，开展常态化内部审计监督，持续规范业务流程，推动内控体系优化，提升公司风险防范能力。

### 5、人力资源

公司紧密围绕战略发展大局，以“选贤任能、激发活力、服务发展”为导向，持续完善“选育管用”机制，在选人上严把程序、拓宽渠道建强后备人才库，在育人上依托“青蓝工程”和博士后工作站分层分类开展专项培训，在管人上强化中层序列管理与廉政日常监督，在用人上畅通晋升渠道、健全不胜任退出机制并选派干部赴重点岗位实践锻炼，形成“能者上、庸者下”的良性循环；同时通过公开招聘、内部培养、职业等级评定、校企合作等方式加强高科技与高技能人才

培育，坚持市场化招聘，实行股权激励等长效激励机制，并依据行业特点、地域及竞争对手等因素实行差异化薪酬分配，有效激发用人活力，为公司高质量发展提供坚强的组织保证和人才支撑。

## 6、企业文化

公司深化“五青五心”工程，通过打造“CNP 泵王”IP 形象、完善《企业文化手册》，全面升级“泵动力”党建品牌、发挥统战之家和职工之家阵地作用、举办企业文化节等多元活动，将文化建设深度融入日常经营与业务发展，推动板块协同、人才培养与廉洁文化协同并进，不断增强职工归属感、荣誉感与凝聚力，营造团结奋进的文化氛围，驱动企业高质量发展。

## 7、社会责任

公司始终重视履行社会责任，致力于实现经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展的相互协调，在产品质量、安全生产、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保障及社会公益事业等方面切实履行责任。

公司持续完善科技创新体制机制，全年新增知识产权 86 项，获国家级荣誉 25 项，省级荣誉 27 项，市级荣誉 19 项。公司荣获“制造业单项冠军企业”“国家绿色工厂”“2025 年亚洲品牌五百强”、并获批“国家级智能制造标准应用试点”，同时获得“第十六届全国企业文化一等成果”“2025（首届）新时代企业党建创新优秀案例”等荣誉。此外，公司连续多年被评为“中国机械工业百强”“国家级企业技术中心”“国家知识产权优势企业”。

公司持续完善安全管理体系，压实安全生产责任，逐级签订责任书并将安全绩效纳入考核；在重要节点严格落实领导带班制度，深入排查隐患，推进风险辨识、电气线路治理、设备全生命周期管理等专项行动，组织道路交通安全、应急演练等系列培训，持续增强员工安全意识和应急处置能力，实现安全生产目标。

公司不断丰富多元包容的文化体系，持续深化“金丝带”志愿服务行动，与学校合作开展智慧操场建设暨全国首支听障学生棒球队冠名项目，常态化开展高温慰问、暖心关怀、女职工健康讲座及主题活动，落实生育、困难及生病职工慰问，切实增强员工的幸福感、归属感与荣誉感，促进企业、员工与社会的和谐发展。

## 8、资金管理

公司已建立资金管理相关制度，依托信息化管理系统构建严格的授权审批流程，实现不相容职务分离，并对不同规模的资金活动实施差异化授权审批；同时通过压降带息负债规模、发行科技创新债等方式降低融资成本，在确保资金安全的前提下，有效提高资金的使用效率和效果。

#### 9、资产管理

公司完善资产管理相关制度，明确职责分工与审批权限，实施精益管理削减积压库存，建立动态监管机制保障资产安全。报告期内组织资产盘点并有效盘活资产，分类推进低效资产清理与股权退出；重大资产项目委托专业机构评估后再进行处置，保障资产安全完整，提高了资源配置效率。

#### 10、销售管理

公司建立了销售与收款相关制度，规范销售行为。通过明确职务分离、优化业务流程控制、强化财务结算管理等关键控制措施，严格落实不相容岗位分离原则，形成有效的制约与监督机制，确保销售目标的实现。针对逾期应收账款，公司积极采取法律手段维护权益，并灵活运用诉讼与非诉讼相结合的方式，探索疑难案件多元化解决方案，切实防范应收账款回收风险。

#### 11、采购管理

公司完善采购与供应商管理制度，健全供应商评估比选机制，加强新供应商开发储备，实施动态评价管理，建立稳定可靠的供应保障体系；通过招标方式确定供应商集中采购 MRO 物料，并开展考核评价与合规检查；同时通过 SRM 系统实现供应商全流程数字化管理，提升采购效率与透明度，在保障采购价格合理与资金安全的前提下，有效提升资金使用效益。

#### 12、对外担保

公司建立了《对外担保管理制度》，明确了担保的对象、范围、方式、条件、程序、担保限额等核心事项，以及授权批准的方式、权限、程序、责任及相关控制措施，系统规范了调查评估、审核批准、担保执行等关键环节的工作流程，构建了权责清晰、流程规范、风险可控的管理体系，确保公司对外担保行为合法合规，有效防范经营风险。

#### 13、关联交易

公司建立了《关联交易管理办法》，明确股东会、董事会对关联交易事项的

审批权限、审议程序及回避表决要求，建立关联方名单并及时更新维护，确保关联方信息的真实、准确、完整。通过对关联交易审批流程、定价机制、关联方名录的动态管理以及交易金额与完成情况的定期监控，确保关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不损害公司和全体股东利益，保障关联交易合法合规、对外披露及时可靠。

#### 14、财务报告

公司按照《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等法律法规要求，结合实际情况建立了财务管理体系，规范了会计核算、资金管理等基础工作及财务报告的编制、审核及披露流程，严格执行国家会计政策和公司内控制度，确保财务报告的真实性、准确性和完整性。公司聘请会计师事务所对公司年度财务报告进行独立审计，持续优化财务分析及监督机制，动态监控财务状况和经营成果；同时严格落实内幕信息知情人登记制度，加强保密管控，确保财务信息依法合规披露，有效防范信息泄漏风险。

#### 15、信息披露

公司严格遵循《公司法》《中华人民共和国证券法》《公司章程》等相关规定，结合信息披露及投资者关系管理工作实际，建立健全信息披露制度体系，明确公司及相关信息披露义务人的权利、义务和责任，规范重大信息的范围及传递、审核、披露流程。报告期内，公司严格执行信息披露相关制度，切实保障信息披露的准确性、完整性、及时性与公平性。

### **（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准**

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）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：**公司董事和高级管理人员出现重大舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计部门对财务报告内部控制的监督无效。

**重要缺陷：**未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制措施；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。

**一般缺陷：**除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 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：

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) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

**重大缺陷：**决策程序不科学，导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效；核心管理人员或技术人员流失严重；内部控制重大缺陷未得到整改。

**重要缺陷：**决策程序不科学，导致一般失误；重要业务制度或系统性存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制重要缺陷未得到整改。

**一般缺陷：**除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

### （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，结合公司内部控制日常监督和专项检查情况，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，结合公司内部控制日常监督和专项检查情况，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，公司无其他内部控制相关重大事项说明。公司将持续强化内部控制建设，不断完善与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应的内部控制体系，加大内控检查监督力度，确保内控制度有效执行，促进公司高质量、可持续发展。

南方泵业股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 20 日