

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2022 年度内部控制自我评价报告

博爱新开源医疗科技集团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”），结合博爱新开源医疗科技集团股份有限公司（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 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，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存在重大缺陷。

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。纳入评价范围包括：精细化工与精准医疗板块。

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：内部环境、发展战略、风险评估、资产管理、研发与开发、资金管理、安全生产管理、工程项目管理、对外担保、关联交易、对外投资管理、采购与付款业务、销售及收款管理、子公司管理、信息披露等。

重点关注的高风险领域主要包括：对外担保、关联交易、对外投资管理、子公司管理的内部控制。

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。

1. 内部环境

(1) 治理结构

公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构。公司设立了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会，形成了相互独立、相互协调、相互制衡的法人治理结构。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

公司董事会设董事 9 名，其中含 3 名独立董事。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《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》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。其人员构成及任职资格均符合《公司章程》及其他法律法规

要求，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会会议的召集、召开、表决等程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。监事会成员具备专业知识及工作经验，能够独立有效的履行对公司董事、高级管理人员以及公司财务进行监督和检查等职责，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

公司高级管理人员由董事会聘任，在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的各项决议。

(2) 组织架构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，建立了完善的组织架构，比较科学地划分了各部门职责及岗位职责，并贯彻落实不相容职务相分离的原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

(3) 内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《董事会审计委员会实施细则》等规定，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司设立审计部作为内部审计部门，在审计委员会的指导下，由专职审计人员独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况定期或不定期进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价并有效监督和检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序提出相应的改进建议和处理意见，并定期对控制缺陷改进情况进行跟进，对在监督检查中发现的内部控制重大缺陷，可直接向董事会及审计委员会报告，确保了内部控制的严格贯彻实施和经营活动的正常进行。

(4) 人力资源

人力资源的开发和优化配置，是公司保持持续、长远发展的根本保障。

公司在科学、规范、公平、公开、公正的原则指导下，优化了人力资源培养、选拔、考核和激励机制，制订了《招聘管理制度》、《员工晋级、转岗管理制度》、《绩效管理制度》等一系列管理制度，持续加强人力资源建设，防范人力资源风险。尤其是《绩效管理制度》的推行，使得各级管理人员均树立目标管理意识，使绩效管理深入人心，同时加以严格考核和监督，各级管理人员都能认真按照绩

效管理的要求工作，真正发挥了“指挥棒”的作用。

在人才培养方面，通过对公司管理人员和核心技术人员进行培训，全面提升公司管理能力；对普通员工增加劳动技能和专业技术培训，提高员工素质和劳动技能。

公司还注意改善员工工作环境、提高员工薪酬待遇、增加晋升提拔的机会，根据员工意愿定期组织员工培训，重视员工个人发展需求，关注员工成长。

(5) 企业文化

公司注重企业文化建设，企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神。公司一贯推行“诚信尽责，精益求精，开源拓新，亲融共进”的价值观，力求将公司建设成为具有竞争力的上市公司。为了更深入的推进企业文化的落地执行，公司组织了多种多样以企业文化为主旨的沙龙活动，让企业文化更加的深入人心。

(6) 信息系统方面

公司已经建立了内部网络信息系统和会计信息系统，并成立了以董事长为组长的信息化领导小组，领导小组下设信息化管理部门，主要负责财务用友软件 NC 和办公系统 OA 的建设、运行、维护等工作，分工明确、责任落实到位。

公司投入大量的资金用于信息化建设，会计信息系统、内部网络信息系统全面覆盖了销售、财务、人力资源、研发中心、工程中心等所有部门，强化了各部门之间工作有效、迅速的联系和沟通，提升了工作效率。

经过多年的运行和维护，不断开发新的信息化模块，不断强化信息化建设在企业管理中的作用，减少管理漏洞。同时加强信息化的培训力度，使新员工都能熟练操作信息化系统。

2. 发展战略

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司战略委员会充分评估精细化工行业和精准医疗行业发展的现状和未来，制定了“两轮驱动”的战略发展目标。一方面对精细化工板块主打产品供不应求的现状，提出了扩大产能、扩展 PVP 应用领域的战略发展方向；另一方面对精准医疗板块的从癌症诊断到癌症精准治疗的全领域发展提出了方向。为两大板块的发展奠定了发展战略基础，明确了发展方向，指导了战略投资的方向。

3. 风险评估

公司根据国家政策、行业特点以及发展方向，围绕公司战略发展目标，逐步建立了涵盖整个业务的风险评估体系，以充分识别和应对公司可能遇到的安全生产风险、经营管理风险、财务风险等。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

4. 资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》，由行政部门负责行政类固定资产的实物管理工作，由生产部门负责生产类固定资产的实物管理工作。使固定资产的验收、编码、台账登记、内部转移、出租、有偿转让、盘点、清理报废的确认申报工作均有管理，掌握固定资产形态、状况、使用地点、使用人等情况，监督固定资产的使用、保养和保管工作。财务部负责固定资产的财务管理，对固定资产折旧年限、折旧方法及残值等信息进行维护，发现有减值迹象及时进行处理。

公司制定了《存货管理制度》，对存货采购、入库、保管、领用、盘点及报废各环节严格管理；公司仓储部门详细记录存货入库、出库及库存情况，做到存货记录与实际库存相符，并定期与财务部、存货管理部门进行核对，保证账实相符。同时审计部门辅以对仓储管理流程的审计监督，促进存货的内控控制。

5. 研发与开发

公司作为国家高新技术企业，对技术研发及创新尤为重视，坚持以市场为主导，不断开发新产品。为加强研发与开发管理，公司制定了研发与开发的管理制度，明确了相关部门和岗位在研究与开发过程中的职责和权限，对立项、各阶段的研究成果、产品发布和登记注册等方面均制定了严格的控制程序，为公司持续发展提供了产品和技术储备，保障了公司战略目标的实现。

公司设立研发中心，研发中心每年均制定研发方向，并对研发工作按照专业分工的原则，设定研发项目小组，对研发进行攻关。对项目立项、研发进展、研发成果等进行程序管理，同时制定了研发项目奖惩机制，对有重大贡献的研发人员和研发项目进行专项奖励。医疗板块研发中心对各子公司研发资金的管理制定了专项管理制度，建立了研发周报制度，及时跟踪研发项目进度和需要集团支持事项，以报证研发项目按照既定的目标执行。

6. 资金管理

为保证资金安全，公司制订了《财务管理制度》、《财务审批制度》等一系列加强货币资金安全管理的制度。同时，公司还制定了《授权审批管理制度》，规定了不同规模的资金活动按照不同的审批权限进行审批，确保了资金支出的安全性和授权审批的有效性为防止错误或舞弊的发生，建立了岗位责任制度。

同时辅以实施不相容职务相互分离控制办法，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。在办理货币资金人员岗位职责分工方面，做到出纳、会计等不相容岗位相互分离；公司定期或不定期对货币资金进行盘点和银行对账，确保货币资金账面余额与实际情况相符；公司财务印鉴的财务专用章与法人公章须分别保管，不得一人兼管两枚公章。报告期内，公司不存在影响资金安全的重大不适当之处。

7. 安全生产管理

公司为深入贯彻落实《安全生产十五条措施》《全国安全生产专项整治三年行动方案》等规定，消除安全生产工作存在的各类隐患，坚决确保一线生产的绝对安全，杜绝影响公司不安定因素的发生，营造良好社会环境。我公司上下始终牢固树立安全“红线”意识，以党的十九届七中全会和党的二十大为指导，以学习宣贯新《安全生产法》为主线，以强化安全生产全员责任制落实为重点，坚持“命”字在心，“严”字当头，“实”字落地。认真贯彻落实习近平总书记关于安全生产工作的重要指示、重要讲话精神和各级政府部门安全工作会议精神，围绕公司安全生产经营工作目标，加强管理、完善制度、强化指导、加大检查、狠抓落实。

8. 工程项目管理

公司建立了《在建工程管理制度》，明确项目建设单位及各个岗位的职责和权限，规范工程立项、招标、造价、建设、验收等环节的工作流程，明确相关部门和岗位的职责，强化工程建设全过程的监控，保证工程项目的安全、质量、进度和成本管控。报告期内，公司位于焦作市中站区的二期项目和位于上海市松江区的医疗基地建设项目均按照《在建工程管理制度》的规定流程执行，同时强化了工程质量的监督工作。

9. 对外担保

为有效控制公司对外担保风险，确保公司的资产安全，促进公司健康稳定地

发展，根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》，公司制定了《对外担保管理制度》，对外担保的审查、审批程序、管理、信息披露等进行了明确规定。公司做出的任何担保行为，必须经董事会或股东大会批准。报告期内公司未发生对外担保事项。

10. 关联交易

公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定，制定了《关联交易制度》，在关联方关系、关联交易的内容、关联交易的决策程序等方面进行了明确规定，确保了关联交易在“公平、公正、公开”的原则下进行，明确了董事会和股东大会各自的审批权限，以确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。报告期内，公司发生的关联交易事项均根据董事会、股东大会审批权限履行了审议程序并及时披露。

11. 对外投资管理

公司为规范投资决策程序，建立决策机制，防范经营风险，保障公司和股东利益，根据相关法律、法规规定，公司制定了《对外投资管理制度》，规定对外投资须遵循合法、审慎、安全、有效的原则，明确了股东大会、董事会、董事长关于投资事项的审批权限。公司按对外投资额的不同分别由公司不同层次的权力机构加以决策，以控制投资风险。

12. 采购与付款业务

为加强公司采购与付款的管理，规范采购与付款行为，防范采购与付款过程中的差错和舞弊，降低采购成本，提高公司经济效益，公司全面梳理了采购业务流程，并根据实际工作需要修订了《采购与付款管理制度》。统筹安排采购计划，明确请购、审批、购买、验收、付款等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限和程序办理采购业务，科学合理地确定采购价格。

公司会不断加强采购计划的执行，持续完善采购管理规范，重视账期和供应商管理，提高采购质量。对标准化程度高、需求计划性强、价格相对稳定的物资，防止出现采购物资质次价高等现象，采取有效控制措施，确保物资采购满足公司生产经营需要。公司同时也强化了对采购环节的审计监督和审计问题整改力度。

13. 销售及收款管理

公司全面梳理了营销系统业务流程，完善了相关管理制度，确定了适当的销售政策和策略，明确了销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的

权限和程序办理销售业务，采取有效控制措施，确保实现销售目标，实现销售与生产、资产、资金等方面管理的衔接，有效防范和化解经营风险。

14. 子公司管理

为规范子公司的经营管理行为，确保子公司规范、有序、健康地发展，提高子公司的经营积极性和创造性，维护本公司及投资者的权益，根据相关法律、法规规定，公司制定了《子公司管理办法》、《集团及医疗板块内控流程汇编手册》，对子公司重大合同的签订、重大事项、财务管理等事项进行有效监督与控制；在技术方面，公司建立了统一的用友 NC 系统和 OA 平台。

内部审计部门定期对子公司的内部控制制度执行情况及财务信息的真实性和合法性等情况进行检查监督。

15. 信息披露

为规范公司信息披露工作，维护公司和投资者的合法权益，根据相关法律、法规规定，公司制定了《信息披露管理制度》，明确了信息披露工作要求，进一步提高公司信息披露管理水平和信息披露质量；确保了信息披露的及时性、准确性和完整性，避免出现重要信息泄露、违规披露等情形。

(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公司制度和内部控制手册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，并与以前年度保持一致。公司确定的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

(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：

定量标准以营业收入、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，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡

量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 2%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。

(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：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- ②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；
- ③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；
- ④公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。

重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：

- ①未按公认会计准则选择和应用会计政策；
- ②未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；
- ③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。

一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

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：

定量标准以营业收入、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报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 2%但不超过 5%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。

(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：

非财务报告缺陷认定主要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。

如果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为一般缺陷；如果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为重要缺陷；如果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为重大缺陷。

（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，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、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，报告期内不存在公司非财务报告内部控制重大缺陷、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。

在公司未来经营发展中，公司将继续完善内部控制制度，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。

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会

2023年4月24日