

# 康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

康泰医学系统（秦皇岛）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），结合康泰医学系统（秦皇岛）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，我们对公司截止 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

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立一套比较完整且运行有效的内部控制管理体系，从公司层面到业务流程层面均建立了系统的内部控制体系及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、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、促进实现发展战略提供了合理保障。

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。纳入评价范围的主要单位包括：康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司、CONTEC MEDICAL SYSTEMS USA INC.、CONTEC MEDICAL SYSTEMS GERMANY GMBH、CONTEC MEDICAL SYSTEMS INDIA PRIVATE LIMITED。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：组织架构、发展战略、人力资源、内部审计、社会责任、企业文化、资金活动、募集资金使用和管理、投资管理、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、关联交易、担保业务、

财务报告、信息披露管理、信息系统管理等。在此基础上，确定重点关注的高风险领域主要包括募集资金使用和管理、采购业务、资产管理、销售业务等。

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主要方面，不存在重大遗漏。具体如下：

## 1、组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。监事会对股东大会负责，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层负责实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。公司根据实际经营需要设置部门与子公司。

公司根据规范治理的相关要求，建立和完善内控管理体系，相继制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，明确股东大会、董事会、监事会的职责权限、议事规则和工作程序等，对董事长、董事、监事会主席、监事、总经理任职资格、权利和义务等做了明确规定，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。

公司对组织架构和内部机构进行了全面梳理，并建立了评估调整机制，定期对组织架构设计和运行的效率和效果进行综合评价。

## 2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，根据《董事会战略委员会工作细则》制定公司长期发展的战略规划，战略委员会会议由主任委员召集，每年至少召开一次会议，通过认真研究，向公司董事会提出经营发展的建议，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，增强了公司的主营业务实力和核心竞争力。确保发展战略方案的全局性、长期性和可行性。

### 3、人力资源

公司坚持以人为本的原则，建立了完善的人才聘任、培训、考评和晋升等管理体系。制定《人事聘用管理制度》、《岗位说明书》、《员工手册》等制度，明确各岗位职责和审批权限，规范员工聘任管理、劳动合同管理、薪酬管理、社会保险管理、员工培训管理、人事档案管理和员工考勤管理等制度。努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，力求实现平等、自由、高效，有利于企业可持续发展的人力资源环境。

### 4、内部审计

公司设立内部审计部门，制定了《内部审计制度》，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。内部审计部门对董事会审计委员会负责（以下简称“审计委员会”），向审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其他任何部门或个人干涉。

### 5、社会责任

公司在经营发展过程中积极履行社会职责和义务，建立了《质量手册》、《环境管理手册》等完善的管理制度，在严格质量控制和检验的同时落实安全生产责任制，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗。切实履行对消费者、自然资源、环境、员工等利益相关者的社会责任，实现企业与社会和谐发展。

## 6、企业文化

企业不断加强对员工的文化教育和熏陶，全面提升员工的文化修养和内在素质。将企业文化建设融入到生产经营全过程，切实做到文化建设与发展战略的有机结合，增强员工的责任感和使命感，规范员工行为方式，使员工自身价值在企业中得到充分体现。

## 7、资金活动

公司已制定《财务管理制度》、《募集资金专项管理制度》、《对外投资管理办法》、《子公司管理制度》、《印章使用管理制度》等管理制度，明确各岗位职责和审批权限，公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，严格管理资金授权、审批等流程，加强资金活动的集中归口管理，定期检查和评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

## 8、募集资金使用和管理

公司严格遵守证监会关于上市公司募集资金的相关法规规定，制定并严格执行《募集资金专项管理制度》，明确募集资金专用账户存储、使用、管理、监督程序，加强对募集资金的使用监督和信息披露，保护投资者利益。

## 9、投资管理

公司在《公司章程》中规定了股东大会、董事会、总经理对重大投资事项的审批权限，并制定《对外投资管理办法》，对对外投资的范围、审批权限、决策程序、对外投资的管理、对外投资的收回及转让等进行了详细的规定，科学确定投资目标和规划，防范投资风险。

## 10、采购业务

公司制定了《采购和外包控制程序》、《供应商审核制度》等制度，明确请

购、审批、购买、验收、付款、采购后评价等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限和流程办理审批业务。规范新增及变更供应商、供应商数据维护、采购计划及申请、采购合同及订单的审核、验收入库、付款审批及供应商对账等工作流程，确保物资采购满足企业生产经营需要。

## 11、资产管理

公司制定了《仓库管理制度》、《成本费用核算制度》等制度，明确各岗位职责和审批权限，规范存货出入库、生产成本核算、存货保管、盘点及存货处置等工作流程，确保存货管理过程的相关风险得到有效控制。

公司制定《固定资产管理办法》、《无形资产与长期待摊费用管理制度》等制度，明确各岗位职责和审批权限，规范固定资产及无形资产的新增和入账，分类、计价与折旧管理，固定资产盘点、处置和报废等工作流程，及时防范资产管理风险，提高资产使用效能。

## 12、销售业务

公司制定了《合同管理办法》等制度，并借助 ERP 信息化手段，结合实际业务情况，对销售运营各环节进行规范管理和控制，明确销售与收款业务各环节的职责审批权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，形成了销售管理体系和销售支撑体系，提高了销售工作的效率。通过应收款项账龄分析、超期提示等风险预警机制，对应收款项的回收风险进行管理，确保资产安全。

## 13、研究与开发

公司制定了《设计和开发控制程序》等制度，规范研发项目立项、产品开管理，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升企业自主创新能力。

#### 14、关联交易

公司已制定《关联交易管理办法》等制度，遵循诚实信用、公平、公开、公正，不损害公司及非关联股东合法权益的原则。规范管理交易决策权限、审议程序和回避表决要求、关联交易信息披露等工作流程，保护公司和股东的利益。

#### 15、担保业务

公司已制定《对外担保管理办法》等制度，明确担保的对象、审批程序、管理、信息披露等事项，规范调查评估、审核批准、担保执行等环节的工作流程，按照政策、制度、流程办理担保业务，定期检查担保政策的执行情况及效果，切实防范担保业务风险。

#### 16、财务报告

公司已制定《财务报告编制制度》、《财务报告报送制度》等制度，规范财务核算及财务报告。公司按照《企业会计准则》规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

#### 17、信息披露管理

公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章及其他有关规定，结合公司实际情况，制定《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记及报备制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，规范信息披露的范围和内容、信息披露的程序、信息披露的职责，保证所披露的信息真实、准确、完整，简明清晰，通俗易懂，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 18、信息系统管理

公司制定和完善了《信息安全管理度》、《软件维护及使用管理办法》等

制度，规范信息化系统的开发、运行与维护，优化管理流程，防范经营风险，全面提升公司现代化管理水平。

## （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创业板上市公司规范运作指引等，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，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：

- ①重大缺陷：错报大于或者等于利润总额的 10%；
- ②重要缺陷：错报大于或者等于利润总额的 5%，小于利润总额的 10%；
- ③一般缺陷：错报小于利润总额的 5%。

#### （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：

①重大缺陷：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；公司对已经公布的财务报告进行重大更正；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。

②重要缺陷：未依照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没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；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表达到真实、准确的目标。

③一般缺陷：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：

①重大缺陷：错报大于或者等于利润总额的 10%；

②重要缺陷：错报大于或者等于利润总额的 5%，小于利润总额的 10%；

③一般缺陷：错报小于利润总额的 5%。

(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：

①重大缺陷：缺乏决策程序或者决策程序不规范，导致出现重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；内部控制重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效且缺乏有效的补偿性控制。

②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 四、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。

## 五、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他内部控制相关重大事项说明。

康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司

董事会

二〇二一年四月十五日