

证券代码：874387

证券简称：百英生物

主办券商：国泰海通

上海百英生物科技股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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”），结合上海百英生物科技股份有限公司（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。公司董事会及董事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

公司已经建立了健全、有效的内控管理制度，各制度得到了有效的实施。公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够合理保证公司会计信息的真实、合法和完整，确保公司所有资产的安全和完整。同时促进了公司各项业务活动运行及严格遵守国家有关法律、法规和公司内部规章制度。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部环境

1、公司治理

公司依法设立了股东会、董事会和监事会¹，建立了独立董事制度、董事会专门委员会工作制度，明确了股东会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权利机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构，确保了每个机构和人员能够按照制度规范地行使权力和履行职责，为公司的规范运作及长期健康发展打下坚实的基础。

2、人力资源

公司根据业务和规模的发展，建立了与之相匹配的人力资源组织架构与权责体系，制定了《组织机构的设置与人员管理规程》，明确了各级人员的职责、部门职责及岗位职责。为提高团队竞争力，满足企业战略发展的需要，公司还制定了《人员培训管理规程》以及一系列的相关制度，如《招聘管理制度》《人员档案管理规程》等，保障公司运作规范化、有序化，构建和谐良好的劳动关系，推动了人力资源业务的有效展开，并不断加强人力资源对于公司战略的支撑能力。

（二）内部控制

1、采购控制

公司制定了《采购管理制度》《采购合同管理制度》等制度，对物料、固定资产采购中的主要环节进行了控制，明确内部相关部门和岗位的职责、权限，确保办理存货业务的不相容职务相互分离、制约和监督。明确请购、审批、购买、验收、入库、付款、盘点等各环节的职责和审批权限。需求部门根据实际需求提交采购申请单，采购申请单要求准确、及时，满足公司生产经营需要，少占用资金。对于新物料、设备采用三方询比价或招标方式控制采购风险。采购合同经法务审核，领导审批。物料、设备由仓储部、质量部、设备工程部联合验收，保证了物料质量。采购付款依据金额大小，按规定逐级审核，由财务总监及总经理审批。报告期内，固定资产采购与付款控制措施有效地执行。

2、销售控制

公司制定了《合同管理规程》等制度，通过不断完善一系列管理办法对销售

¹ 根据《公司法》等相关规定，公司已于 2025 年 6 月 3 日取消监事会，由公司审计委员会履行监事会职责。

业务的主要环节进行了规范与控制，明确了各岗位的职责和权限，确保了不相容职位相分离。销售控制内容涵盖了销售计划的制定、销售人员的素质培训、服务业务线及价格权限培训、销售合同审批、收款管理、客户开发与管理、客户档案的建立等相关事项，形成了严格的管理制度和授权审核程序，同时结合市场部与财务部，对新客户开发及老客户的维护进行管理、应收账款的信息管理与催款制度进行严格控制。报告期内，销售及收款的控制措施有效地执行。

3、对外投资控制

公司重视对外投资，特别是重大投资行为的内部控制，公司的《股东会议事规则》及《董事会议事规则》中明确规定股东会、董事会对外投资的审批权限和投资决策程序，有效规范了公司投资行为和科学决策。公司的对外投资根据不同事项、金额等分别由总经理会议、董事会、股东会等审议通过。

4、关联交易控制

公司严格依据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司及《公司章程》对关联交易披露等相关规定制定《关联交易管理制度》，规范公司关联交易的内容、关联交易的决策程序和审批权限等，保证公司与关联方之间的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

5、对外担保控制

公司在《公司章程》中明确了股东会、董事会关于对外担保事项的审批权限，明确了违反审批权限和审议程序的责任追究机制，并制订了《对外担保管理制度》，明确规定了对外担保审批权限、对外担保风险控制在等，全面规范了公司担保行为，防范了经营风险。

6、信息披露的控制

公司制订《信息披露管理制度》，对应当披露的信息、信息传递、审核及披露程序、信息披露事务义务人的职责、信息披露报告、审议和披露职责、未公开信息的保密措施、内幕知情人的范围和保密责任等进行详细规定，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，维护公司和投资者的合法权益。

7、会计管理的内部控制

公司为了确保会计信息质量、保护资产的安全与完整，根据《会计法》等法

律法规，制订了一系列财务管理规章制度，如《差旅费标准及报销制度》等制度，对公司财务管理各个环节进行有效控制。确保公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

（三）风险评估

公司通过内部控制制度对影响公司目标实现的内部和外部风险因素进行确认，确保公司经营目标的实现。按照“权责分明、相互制衡”的原则，根据公司的经营特点，建立由股东会、董事会、监事会和经理层等法人治理结构以及内部审计和审计委员会所组成的风险控制架构，并明确划分了各层风险评估、风险管理策略选择的职能。公司建立了良好的风险评估体系和风险控制体系。通过建立完善的业务、财务、法务、内部审计和信息化管理等多项制度，规范公司日常经营的各项流程，提高了各项工作的安全性，有效降低了公司运营的内部风险。

（四）信息与沟通

公司已建立起较为全面的信息采集、整理、分析、传递系统，利用电脑网络系统等现代化信息平台，使各管理层级、各部门、员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

内部信息与沟通：公司建立了订单管理系统、生产系统、成本核算系统、ERP 系统等信息化系统，提高了内部信息交流效率，明确了内部重大信息的传递、归集程序，确保公司信息能得到有效管理，并及时、真实、准确、完整地披露。

外部信息与沟通：公司建立并落实了《信息披露管理制度》，保证了信息披露工作及与监管部门沟通，保证了公司信息披露及时、准确、完整。公司部门会实时与行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、网络媒体等机构沟通，开展信息交换工作，保证公司能及时、全面地获取外部信息，促进公司业务开展和公司发展。

（五）内部监督

公司赋予了独立董事、董事会下设的各专门委员会、监事会和内审部监督内部控制实施情况的职责，由内审部门以及各相关业务、职能部门组成内部控制监督管理体系。目前已经建立起覆盖公司总部、各分子公司和各业务部门的多层次监督机制。内部监督主体通过定期或不定期地对公司治理结构、财务状况、经营

管理、薪酬分配、董事及高管人员的履职行为等事项进行监督检查，并向董事会汇报公司内部控制的落实和运行情况，敦促董事会改进内部控制体系存在的制度缺陷。在事前、事中、事后等环节中，对各业务领域、部门和主要岗位的内部控制执行情况予以监督、检查、反馈。

1、独立董事制度

公司根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司及《公司章程》等规定制订《独立董事工作制度》。独立董事除具有《公司法》和相关法律法规赋予董事的职权外，在重大关联交易、对外担保、提名、任免董事、聘任或解聘高管人员等方面发表独立意见，保证了独立董事客观判断和独立履行职责。公司现任3名独立董事均具备担任公司独立董事的任职资格。

2、内部审计制度及运行情况

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，审计委员会召集人由独立董事担任，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等；监事会对董事会建立、实施内部控制进行监督；经理层组织公司内部控制的日常运行。公司设立了内审部，内审部负责对公司本部审计监督、风险控制和内控制度的检查与评估，负责内部控制自我评价的现场审计业务。通过执行综合审计业务对公司进行审计监督，合理保证了公司财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果，保证了内控执行质量。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司不存在其他需披露的内部控制相关重大事项。

上海百英生物科技股份有限公司

董事会

2025年6月16日