

证券代码：874640

证券简称：百迈科

主办券商：长城证券

海南百迈科医疗科技股份有限公司 2025 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”），结合海南百迈科医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，对公司截至 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、内部控制原则与目标

1、内部控制评价目标

(1) 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

(2) 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

(3) 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；

(4) 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

(5) 确保国家有关法律法规、规章制度及公司内部控制制度的贯彻和执行。

2、内部控制评价原则

(1) 全面性和系统性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督的全过程，覆盖公司及所属单位的各种业务和事项；

(2) 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

(3) 内部牵制原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权

责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；

（4）实用性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整；

（5）成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、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、事项以及高风险领域。

（一）纳入评价范围的单位

公司纳入评价范围的主要单位包括海南建邦制药科技有限公司、海南优拜生物技术有限公司、海南华迪医疗器械有限公司。纳入评价范围的主要单位为公司本部及合并范围内子公司，纳入评价范围单位的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%。

（二）纳入评价范围的主要业务和事项

治理结构、发展战略、机构设置、权责分配、不相容岗位是否分离、人力资源政策和激励约束机制、企业文化、社会责任、资金筹集和使用、采购及付款、销售及收款、项目运营及成本控制、资产运行和管理、对外投资、关联交易、对外担保、研发、对子公司的管控、信息披露等。

上述纳入评价范围的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。

四、内部控制基本情况

公司严格执行内部控制制度，建立了符合现代管理要求的内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证了公司经营目标的实现。现对公司主要内部控制制度的执行情况说明如下：

（一）内部环境

1、公司治理结构

公司按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东会是公司最高权力机构，公司制定了《股东会议事规则》，对股东的性质、职权及股东的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

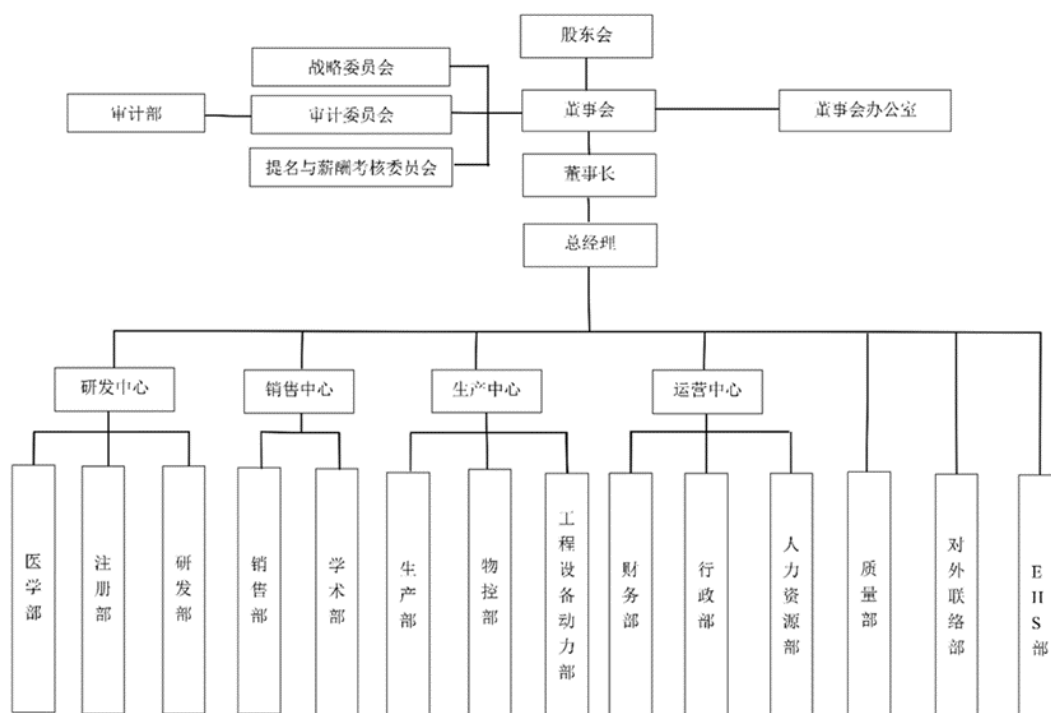
董事会是公司的常设决策机构，向股东会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东会审议。公司董事会由5名董事组成，设董事长1人，其中独立董事2名。下设战略委员会、提名与薪酬考核委员会及审计委员会三个专门委员会，公司制定了《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》等，规定了董事的选聘程序、

董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事的工作程序、各专门委员会的构成与职责等。这些制度的制定并有效执行，能保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

公司制定了《总经理工作细则》，规定了总经理职责、总经理办公会、总经理报告制度、监督制度等内容。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

2、内部组织机构

公司根据战略发展规划、经营运行环境建立了与公司业务规模相适应的组织机构，明确界定了各部门职责。通过合理划分各部门职责及岗位职责，并贯彻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、内控管理制度

公司为保证日常业务的有序进行和持续发展，结合行业特性、自身特点和实际运营管理经验，建立了较为健全有效的内部管理及控制制度体系。公司制订的内部管理及控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资等整个生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，主要职责是：制定并实施内部控制制度编制计划，合理保证内部控制的有效执行，批准内部控制自查计划，组织开展内部控制检查与评价并向董事会报告，执行董事会制定的重大控制缺陷、风险的改进和防范措施。

公司所有员工都有责任遵循内部控制的各项流程和标准，接受公司组织的文化及专业培训，以具备履行岗位职责所需要的知识和能力。

4、人力资源政策

公司重视人力资源建设，制定和实施了包括员工聘用、调配、培训、薪酬管理、考核与评价、奖惩等人事管理制度，有效调动了全体员工的积极性和创造性，促进公司年度经营计划的实现。报告期内，公司按照人事管理制度及时足额为员工发放工资、绩效及各项员工福利，并按照国家规定为员工缴纳各项社会保险和住房公积金。

5、企业文化

企业文化是公司行为、决策、及其发展战略的基础，在激发员工积极性、建立公司形象、提高市场竞争力、塑造独特的企业风格等方

面具有重要的作用。企业文化包含了公司的价值观、行为准则、工作氛围和公司精神，代表着公司的历史、现状和未来。公司重视企业文化建设，以“做最好的医疗器械，为患者、为医生”为发展使命，践行“科技引领、精益求精”的经营理念，公司不断探索新领域、新技术、新工艺和新的管理理念，持续提升公司的核心竞争力。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督，确保业务交易风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全。将企业风险控制在可承受的范围内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务。公司制定了合理的控制目标，建立了有效的风险评估机制，以识别和应对与实现控制目标相关的风险，确定相应的风险承受度。

（三）控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制活动，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易事项，按不同的交

易额由公司总经理、董事长、董事会、股东会审批。公司制定有《采购管理制度》《对外投资管理办法》《关联交易管理制度》等规范性文件，严格依照流程执行。

2、责任分工控制

合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。公司各部门相关单据审批发起至不同部门、不同职责的岗位进行审批，实现相关的不相容职务分离的审批控制。

3、会计系统控制

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务会计工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司已按照《公司法》《会计法》以及新的企业会计准则及其应用指南等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并制定了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。制定并执行的财务会计流程制度包括：《财务报告编制办法》《会计核算管理办法》《费用报销管理办法》《应收账款管理办法》《应付账款管理办法》《成本核算管理办法》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确、防止错弊提供了

有力保障。

4、凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章。重要单证设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时及时编制凭证记录交易并依序归档。公司通过实施 ERP 系统，以流程的方式，固化了凭证的传递渠道、审批路径以及资料存档等，同时，加强了对印鉴的管理，完善了相关管理制度。

5、资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，包括《固定资产管理制度》《货币资金管理制度》等，配备了必要的设备和专职人员，从而使资产的安全、记录的完整得到了根本保证。

6、预算与运营分析控制

公司实施预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。

公司已建立月度例会制度，管理层及时综合地运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

公司定期对每月财务报表的真实性、可靠性检查分析，并就重大

交易活动、货币资金及盘点、库存账龄及呆滞处理、应收账款龄及不良款跟进等情况进行检查及汇报。

（四）信息与沟通

公司已建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

1、信息收集渠道畅通

公司可以通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

2、信息传递程序及时

公司能将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行及时沟通和反馈，信息沟通过程中发现的问题，能及时报告并加以解决。重要信息能及时传递给董事会和管理层。

3、信息系统运行安全

公司已建立了较为完善的计算机信息系统，从事公司内外部信息的采集，用于管理层的决策依据。公司制定了《信息管理制度》，以规范数据信息传递，确保数据安全。公司配备 IT 专业团队，对 ERP 信息系统进行日常维护以及持续优化。

（五）内部监督

公司内部监督主要通过董事会审计委员会和审计部实施。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对管理层的有效监督。审计部对公司经营管理、内部控制制度的建立和执行情况进行内部审计监督。审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

五、关键内部控制的执行情况

公司结合实际情况，建立并完善了内部控制管理体系，内控制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和环节。公司管理层严格按照相关规定及公司内部控制制度的要求，执行内部控制程序。

（一）业务控制方面

1、基础管理方面

为满足公司内部管理的时效性和针对性，建立内部管理报告体系，全面反映公司经济活动，及时提供业务活动中的重要信息，公司加强了信息化的广度和深度建设。公司根据年度经营计划和目标，定期开展运营情况分析，了解公司重大项目及其他重要工作进展情况，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进，保证公司的生产和经营活动良性运行。

2、研发管理方面

公司已经凝聚了一支较强的研发团队，主要采用自主研发模式，具备完善的研发体系。公司研发活动围绕市场需求和主营业务发展需要，以新产品开拓、产品迭代升级为目标。公司设有研发中心负责公司研发工作，研发中心下设研发部、注册部、医学部等部门，根据各

部门职责分别主导产品研发的各个阶段和过程。

公司制定了《研发管理制度》《质量控制标准》，以市场为导向，积极研发新产品、新技术，严格规范研发业务的关键控制环节，有效降低研发风险、保证研发质量，公司明确了研发过程中的人员职责权限，对立项、研发费用、人才培养、阶段成果、著作权等申请均制定了严格的控制程序，公司在研发控制管理上不存在重大缺陷。

3、采购管理方面

公司物控部统筹负责原辅料采购及仓储管理事宜。物控部根据生产计划和消耗、贮备定额安排物资采购，经与合格供应商双方协商达成合作后，签署采购合同或订单并实施原辅料采购。采购的原辅料到货后，物控部仓管员须对物料进行核对、清点和验收，对于规定需要检验的物料在验收无误后向质量部申请检验。质量部完成检验后出具检验报告书及物料放行单，仓管员接到检验报告书后及时入库。此外，在合作过程中，公司对供应商进行动态管理，定期进行考核和评估，并依据考核和评估结果及时更新合格供应商名录，从而有效保证原辅料的品质。

公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。公司制订了《采购管理制度》《资产管理制度》《资金管理制度》，明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司针对采购管理的关键控制环节，明确了相关的流程规范以及控制要求，主要包括采购计划管理、合格供应商导入管理、采购过程管理、供应商评审、采购验收管理、采购

对账、采购付款审批等。

4、生产管理方面

公司通常结合历史销售数据和近期市场情况对销售需求进行预测，并据此制定生产计划。公司下设生产部和质量部分别负责产品生产和质量检测事宜。生产部根据销售订单、生产周期、库存情况等制定生产计划；车间主管根据生产计划下达生产指令，并经生产负责人和质量负责人审批签字后生效；领料人员依据签发的生产指令领取物料并传送至生产车间；生产操作人员按生产指令进行各工序生产；完工产品进行包装后运至仓库，并于质量部下发成品放行单后发货。

公司依靠 ERP 系统等信息化手段，对原材料采购、存货管理、BOM 清单管理、生产领料、成本核算等环节实现全过程管理与监控，结合生产企业的特点并结合自身实际情况，依据《安全生产管理制度》《产品质量管理制度》等，加强生产相关环节的管理，保证安全生产的同时，提升生产效率。

5、质量管理方面

公司高度重视质量管理工作，将质量管理理念融入到 BOM 清单设计、原材料承样，以及原料采购、生产、销售、售后等经营管理的方方面面。在日常生产经营过程中，公司不断总结质量管理经验，对程序文件进行规范化和标准化，从而形成了一套行之有效的质量管理体系。公司依据 GB/T42061-2022 和 ISO13485 标准，实施公司的内部审核和管理评审。通过不断发现问题、分析问题、解决问题，达到持续的质量改善，保证质量体系的正常有效的运行。

6、财务管理方面

公司在财务方面的制度包括《全面预算管理办法》《成本核算管理办法》《财务报告管理办法》等，涵盖了财务预算、财务计划、财务分析等环节。财务制度制订的规范性以及执行的有效性，保障了所提供的会计信息的真实性、准确性、完整性，成为公司经营决策的依据。

7、销售管理方面

公司对整个销售过程进行了有效控制管理，主要围绕销售线索、销售预报、招投标过程、信用管理、销售合同、重点客户、销售收款、销售政策及销售队伍建设等方面进行有效的控制和管理。加强销售人员考核工作，使考核指标与公司目标保持一致，并随其变化而不断更新。公司定期召开销售会议，梳理销售情况，具体产品具体分析，重点区域落实责任主管，强化责任担当。

(二)资产管理控制方面

为了对货币资金流程进行严格的控制，公司根据国家相关法律法规的规定，公司已建立《资金管理制度》等规定。严格实行钱、账分管，明确了各岗位的职责权限，加强了对公司货币资金收入、支出流程、审批、分工和授权等方面的内部控制，保证货币资金的安全。公司财务部设立专职人员负责管理货币资金，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务，禁止由一人办理货币资金业务的全过程。公司统筹协调各部门在生产经营过程中的资金需求，切实做好资金在各使用环节的综合平衡，降低资金使用成本，提高了资金运营效率。

为了实现对存货更好的控制和管理，公司根据《企业内部控制配

套指引》加强对公司库存物资的内部控制，保证库存物资入库、存储保管和领料出库业务的规范有序，防范存货业务中的差错和舞弊，保护存货的安全、完整。

公司制定了《资产管理制度》，对于设备、固定资产等建立了定期财产清查制度，并且在公司设置固定资产管理员，从购置申请、审批、入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等环节实施全过程管理。

(三)对外投资管理、对外担保、关联交易控制方面

1、对外投资内部控制

为了确保投资决策的科学、规范、透明，有效防范各种风险，保障公司和股东的利益，公司严格执行《对外投资管理办法》，有效防范投资风险，保障对外投资安全。公司财务部门在董事会和总经理的安排下合理使用资金。

2、对外担保内部控制

为维护投资者利益，规范公司担保行为，控制公司资产运营风险，根据《公司章程》《对外担保管理制度》的权限规定，董事会或股东会依据各自权限批准执行对外担保等业务。未按规定经公司董事会或股东会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件等。

3、关联交易内部控制

根据《公司法》及公司《关联交易管理制度》，依据关联交易的定价原则，严格执行关联交易决策程序和审批，保证公司与关联方之

间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，有效地维护股东和公司的利益。

(四)薪酬绩效考核及组织建设控制方面

1、薪酬绩效考核控制

公司制定了《人力资源管理制度》，公司按组织结构，根据实际工作需要将职位划分为不同的职层、职级，本着遵循竞争力和激励性原则，与同地区、同行业、同等要求、同等职位相比，薪酬具有竞争力，职位结构设计和薪酬策略能够调动员工的积极性。绩效考核必须经过部门负责人给出绩效分值，人力资源部监督审核后报总经理审批。公司绩效考核按照围绕“绩效维度”、“能力维度”、“态度维度”三大关键指标，突出关键环节，实施精准考核的思路，突出分层级考核，根据不同层级确定不同考核重点，使绩效考核更具体更精准，较好发挥了绩效考核的指挥棒和鞭策激励作用，持续提倡多劳多得、优胜劣汰的绩效理念。

2、组织建设及控制方面

公司高度重视人力资源工作，严格落实年度工作计划，确保了公司发展对人才队伍的需求。一是严把招聘关，针对公司各业务单元，不断拓展网络、校园、推荐等招聘渠道，持续优化招聘流程。二是培训常态化，公司制定了《人员培训与考核管理规程》。三是及时提拔使用，对于那些深刻认识公司社会价值和责任并付诸实施的员工，尤其是在工作中有思路、有担当、有作为、有成效的管理和技术骨干，打破常规及时安排到相应的领导岗位。

六、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,结合公司相关制度、流程、指引等相关制度文件规定,组织开展年度内部控制评价工作。

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。

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的认定标准

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性和定量相结合的方法将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(1) 定性标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	①存在公司董事及高级管理人员的舞弊行为并给企业造成重要损失和不利影响; ②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报; ③已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后,未得到整改; ④公司审计委员会和内审部门对财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	①未建立反舞弊程序和控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制; ③对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	①未达到重大缺陷、重要缺陷标准的其他缺陷。

(2) 定量标准

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	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	利润总额的潜在错报 < 合并财务报表利润总额的 3%	合并财务报表利润总额的 3% ≤ 利润总额的潜在错报 < 合并财务报表利润总额的 5%	利润总额的潜在错报 ≥ 合并财务报表利润总额的 5%

2、非财务报告内部控制缺陷的认定标准

(1) 定性标准

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 重大事项决策程序不科学，导致决策失误，产生重大经济损失； ② 违反国家法律、法规或规范性文件； ③ 重要岗位管理人员或技术人员大量流失； ④ 公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响； ⑤ 内部控制重大缺陷未得到整改。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 公司违反国家法律、法规活动受处罚； ② 内部控制重要缺陷未得到整改； ③ 关键岗位人员严重流失； ④ 违反公司内部规章，形成损失。
一般缺陷	① 未达到重大缺陷、重要缺陷标准的其他缺陷。

(2) 定量标准

指标名称	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接或间接损失	直接或间接财产损失 < 合并财务报表利润总额的 3%	合并财务报表利润总额的 3% ≤ 直接或间接财产损失 < 合并财务报表利润总额的 5%	直接或间接财产损失 ≥ 合并财务报表利润总额的 5%

注：以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。

七、内部控制缺陷认定及整改情况

通过制度梳理和实施，公司的内部控制管理得到了完善和加强。对此，公司将组织相关人员定期培训学习内部控制法规和上市公司法规，加强对关键控制点的培训和责任落实，对存在的问题制定整改措施和整改计划。公司在后续工作中将进一步结合公司的发展需要和管理目标，以风险防控作为重点，持续加强内控管理的执行力度，加强对各业务部门的审查监督工作力度，确保内控执行的有效性。

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及非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

八、内部控制评价结论

企业的健康发展离不开科学的内控体系，通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，销售业绩逐年增长，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了产品的质量，也促进了技术创新，有力的提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

公司董事会认为，公司目前建立了较为完善的法人治理结构和组织架构，现有内部控制体系基本健全、合理，并得到有效执行符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度涵盖了公司业务活动的各个环节，基本体现了内控制度的完整性、合理性、有效性的要求，在所有重大方面合理保证了公司合法经营、资产安全、真实的财务数据编制及相关信息的真实完整。报告期内不存在对公司经营发展有重大影响的控制缺陷。

未来期间，随着公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等情况的变化，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。

海南百迈科医疗科技股份有限公司

董事会

2026年3月20日