

证券代码：874834

证券简称：六合宁远

主办券商：中信建投

北京六合宁远医药科技股份有限公司

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），结合北京六合宁远医药科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时简称本集团）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，本公司董事会对公司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。管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的不恰当，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、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

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和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则，内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其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. 制衡性原则，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. 适应性原则，内部控制应当与企业经营规模、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、内部控制评价工作情况

（一）内部环境

1. 公司的治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定，本公司建立了由股东会、董事会、监事会组成的治理结构。公司的股东会、董事会、监事会及高级管理层根据《公司法》等法律、法规制定了《公司章程》、

《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度行使职权和履行义务，公司股东会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制，保障了“三会一层”的规范运作。

股东会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督。公司制定了《股东会议事规则》，确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的常设决策机构，由股东会选举产生，由股东会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司的总方针，总目标和年度综合计划，是公司的经营决策中心。董事会对股东会负责并报告工作。

公司董事会中有独立董事3名，公司独立董事具备履行其职责所必需的基本知识和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在公司重大关联交易与对外担保、发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等重大事项决策中独立客观地做出判断，有效发挥独立董事作用。

监事会是公司的监督机构，其中的股东代表监事由股东会选举。监事会由股东会授权，负责保障股东权益，公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，监督公司董事、高级管理人员的行为，对股东会负责并报告工作。

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。

公司依照内部控制规范管理的要求，结合自身业务特点，持续优化与公司发展、生产经营相适应的管理机构，对岗位及职责职权进行合理设置与分工，保证各部门、各岗位之间分工明确、管理权限清晰，相互合作、相互制约、相互监督，形成了规范的内部运作机制。

2. 企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司创立以来，坚定不移的以成为“全球领先的小分子新药研发化学合成一站式服务平台”为目标，不断进行技术革新，完善产业化布局，助力药物研发，促进更多新药服务人类健康。坚持“以客户为中心；以质量为生命；以创新为动力；以结果为导向”的行为准则，致力于打造覆

盖小分子新药从药物发现至商业化生产各阶段的化学合成一站式服务平台。

公司确定了文化建设的目标和内容，结合实际情况，组织和培养具有自身特色的企业文化建设，积极引导员工树立开拓创新的企业精神，形成整体团队的向心力，促进企业长远发展目标的实现。

（二） 风险评估

本公司面临的主要风险因素包括：经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、法律风险和管理风险等。

1. 经营风险

业务规模扩大带来的管理风险：公司经过多年的经营，已聚集了一大批管理、技术、研发、市场营销等方面的专业人才，形成了相对稳定的经营体系。随着公司主营业务的不断拓展和产品结构的优化，业务规模及范围将进一步扩大，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系也将趋于复杂。如何建立有效的经营管理体系、完善内部控制体系，引进和培养管理人才、技术人才和市场营销人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在快速发展过程中，不能妥善、有效地解决快速成长带来的管理风险，将对公司发展带来不利影响。

境外经营风险：公司境外收入占比较高，截止2025年12月31日在美国、法国拥有2家境外子公司，分别为Bellen US、Bellen Europe，各境外子公司主要负责当地市场的商务拓展，包括销售、客户开发、关系维护及售后等。由于不同国家或地区的经营环境、法律政策及社会文化不同，发行人境外业务涉及范围广，且未来还将进一步拓展国际市场，如果未来境外客户或境外子公司所在国家或地区的经营环境、法律政策发生不利变化，或者发行人国际化管理能力不足，将会对发行人的经营产生不利影响。

市场竞争加剧的风险：由于新药研发具有难度大、周期长、投入高等特点，出于谨慎性考虑，新药研发企业倾向于与具有一定市场影响力和技术实力的CRO/CDMO企业进行合作，未来龙头企业的市场集中度有望进一步提升。如果公司未来不能持续提高技术水平、服务能力等核心竞争力，公司的竞争优势、市场份额和盈利能力将会因市场竞争加剧而受到不利影响。

2. 财务风险

毛利率下降风险：近年来，公司毛利率水平出现波动。若未来行业竞争加剧导致产品议价能力下降、原材料价格和直接人工上涨导致成本上升等不利情况发生，将会导致公司毛利率水平下降，继而影响公司盈利水平。

汇率波动风险：公司与境外客户的交易主要通过外币进行结算，报告期内汇兑损益波动较大。随着人民币汇率市场化机制改革的加速，未来人民币汇率可能会受到国内外政治、经济环境等因素的影响而存在较大幅度的波动，如果公司未来不能合理控制汇率变动风险，将会对公司的经营业绩带来一定的影响。

3. 技术风险

公司系国家高新技术企业，拥有多项国家授权专利及专有技术，拥有多项具有独立知识产权的新产品，这些核心技术对公司产品的竞争优势有着重要作用，核心技术的失密将会对公司的正常生产和持续发展产生较大影响。为防止技术失密，公司采取了较为谨慎的专利申请原则，同时公司与高级管理人员、核心技术人员以及相关研发人员均签订了严格的保密协议，并建立了完善的知识产权管理制度。如果公司出现工艺技术失密，将对公司的长期发展造成不利影响。

4. 市场风险

公司专注于向医药企业和科研机构提供小分子药物化学合成相关服务，客户遍及海内外多个国家和地区。近年来，受益于全球制药市场研发需求的增长，公司发展前景良好。但未来如受宏观政策及市场情况影响，小分子药物研发及生产需求下降，将对公司经营业绩产生不利影响。

5. 法律风险

环保和安全生产风险：公司生产经营过程中会产生废水、废气及固体废弃物等污染物的排放，若处理不当，将对周边环境造成污染。此外，由于公司生产经营涉及危险化学品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全生产事故。虽然公司已经采取了一系列措施防止环境污染和安全生产事故的发生，但公司仍存在由于不能达到环保要求或发生安全生产事故而被有关部门处罚进而对公司生产经营造成不利影响的风险。同时，随着国

家对环保的要求日趋严格及社会对环境保护意识的不断增强，如果相关政府部门未来颁发、实施更加严格的环境保护法律法规，则公司需要进一步加大环保投入，增加排污治理成本，从而导致公司生产经营成本提高，对公司经营业绩造成一定不利影响。

知识产权侵权风险：公司在向客户提供受托研发生产服务的过程中，所形成的相关化合物的开发工艺和结构等知识产权均归属于客户，且被严禁用于其他客户相关项目的开发和公司自有技术的开发。截至本报告期末，公司未因侵犯知识产权而涉及诉讼或仲裁事项。未来如公司存在因疏忽、过失或管理不当而将客户或第三方的知识产权用于其他客户服务或内部研发，导致与客户或第三方产生纠纷而卷入相关诉讼或因侵权被要求赔偿的情形，将对公司的声誉、业务及经营业绩造成不利影响。

6. 管理风险

报告期内，公司资产及业务规模均快速扩张。随着业务持续发展，公司资产、业务、人员规模将继续扩大，从而对公司市场开拓、生产管理、研发管理、财务管理以及人力资源管理等方面提出更高的要求，如果公司不能进一步完善现有的管理制度，持续提高公司管理团队的管理水平，公司的经营业绩和整体竞争实力将可能受到管理经验不足的不利影响。

公司针对上述风险，不断完善公司层面和业务活动层面的风险评估和应对机制。

（三） 内部控制活动

1. 本公司的主要控制措施

公司在授权审批控制、职责分工控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

（1） 授权审批控制

公司根据组织架构明确了授权批准的方位、权限、程序、责任等相关内容，制定了《审批权限规定》，公司内部各级管理层在其授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司根据各岗位业务性质和人员要

求，相应地赋予作业任务和职责权限，规定操作规程和处理手续，明确纪律规则和检查标准，以使职、责、权、利相结合。岗位工作程式化，要求做到事事有人管，人人有专职，办事有标准，工作有检查。

（2）不相容职务分离控制

公司严格遵循内部控制规范，科学划分岗位职责与权限，在合理分工的基础上，全面贯彻不相容职务相分离原则。针对各业务流程中的申请、审批、执行、记录与监督等关键环节，系统实施职责分离控制，构建起权责对应、履职清晰、相互制约、协调运行的工作机制。

（3）会计系统控制

确认并记录所有真实的经济业务；及时并充分详细地描述经济业务的价值，以便在财务会计报告中记录其适当的货币价值；确定经济业务发生的期间，以便将经济业务记录在适当的会计期间；在财务会计报告中适当地表达经济业务和披露相关事项。

（4）财产保护控制

公司的各种财产物资只有经过授权，才可以被接触或处理，以保证资产的安全。主要内容有：

①限制接近资产。只有经过公司管理者授权批准的人员才能够接触现金、其他易变现资产、存货资产等。

②定期盘点实物。公司建立对资产定期盘点制度，对盘点中出现的差异应进行调查，对盘亏资产应分析原因、查明责任。

（5）运营分析和绩效考评控制

建立运营情况分析制度，管理层应当综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，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。

科学设置业绩考核指标体系，对照预算指标、盈利水平、投资回报率、安全生产目标等方面的业绩指标，对各部门和员工当期业绩进行考核和评价，兑现奖惩，强化对各部门和员工的激励与约束。

2. 本公司重点控制活动

公司在组织结构不断调整、部门职能不断完善的基础上，不断加强关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：采购与付款管理、生产与仓储管理、资产管理、人力资源管理、销售与收款管理、期末结账与财务报告管理、税务管理、研究与开发管理、资金管理、投资筹资管理等。

（1）关联交易

公司重视关联交易的内部控制管理。公司的关联交易遵循诚实信用原则，平等、自愿、等价、有偿的原则，公正、公平、公开的原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易，通过合同明确有关成本和利润的标准。与关联人有任何利害关系的董事、股东及当事人就该事项进行表决时，采取回避原则。关联交易按照授权制度规定的分级审批权限和审批程序报批。

（2）资产管理

①货币资金管理

为了对货币资金流程进行严格的控制，公司制定了《资金管理办法》、《费用报销管理制度》等制度。公司在日常资金管理和资金收付中可以做到：资金收支经办与记账岗位分离；资金收支经办与审核岗位分离；支票等重要票据的保管与支取资金的财务专用章和法人章的保管分离。定期或不定期对货币资金进行盘点和银行对账工作，确保现金账面余额与实际库存相符，银行账面余额与实际存款相符，无长期未达账项。在报告期内公司没有发生违反相关规定的事项。

②固定资产管理

公司制订了《固定资产管理制度》、《固定资产管理办法实施细则》，在授权批准、购置管理、验收与保管、折旧与盘点、处置与转移等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。固定资产实行“谁使用，谁请购”的原则进行购置申请，严格依据《审批权限规定》进行审批，采购流程严格执行《采购管理制度》。公司重视固定资产的安全管理，固定资产经验收合格后，进行登记并建立固定资产台账，按期进行固定资产折旧；固定资产达到报废标准后，报经批准后进行处置；每年定期进行固定资产盘点工作，对盘点出现的异常情况进行分析，查明原因并及时处理，确保固定资产处于安全状态，防止损坏或灭失。

（3）采购与付款管理

公司制订了《采购管理制度》，并针对采购业务的相关岗位制订了岗位职责要求，并在供应商选择与资格认定、采购授权审批、采购申请审批、年度采购预算管理、采购控制、验收管理、付款控制和退货管理及应付账款管理等环节明确了各职能岗位的权责及相互制约要求与措施，采取有效控制措施，确保物资采购满足企业生产经营需要。

公司建立供应商评估与考核机制，对关键供应商的绩效进行有效的评估和管理；建立价格审核制度和监督机制，定期检查和评价采购业务运营情况，采取有效控制措施，确保物料采购满足企业生产的经营需要。严格控制物料采购数量、成本、质量和交期，并关注物料库存降低库存成本，整体降低采购风险。

（4）销售与收款管理

公司制订了《销售管理办法》、《销售合同管理办法》等相关规章制度，并针对从事销售业务的相关岗位制订了岗位职责要求，在销售预算与计划管理、销售授权审批、客户开发与信用管理、销售定价管理、销售投标管理、销售合同管理、销售发货与退回管理、收款管理、客户满意度管理、应收账款管理等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

（5）生产与仓储管理

公司生产部负责生产车间的综合管理工作，协调和指导在生产过程中对人、机、料的安排等，仓储物流部负责原材料和产成品的仓储管理。公司制订了《生产管理制度》、《实验记录本使用及记录管理规范》等制度，并针对从事存货管理业务的相关岗位制订了岗位职责要求，在存货授权审批、存货采购控制、存货储存、仓库调拨、存货领用与发放、存货盘点、损毁存货管理及存货核算工作等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

（6）工程管理

公司制定了《工程项目管理制度》，对工程项目立项、设计、招标、建设、验收等环节进行了规定，根据工程项目各管理环节，建立不相容岗位，不相容职务互相分离、制约和监督。

（7）研究与开发管理

公司制定了《研究与开发管理制度》，对项目研发计划、立项、研发过程管

理、结题验收、研发费用管理、研究成果保护、委托（技术合作）研发等进行了规定。

研发工作的相关制度、业务流程，建立了严格的授权批准制度，明确授权批准的方式、权限、程序、责任等方面。公司坚持新产品的研发以市场为导向，根据市场需求，提出研究项目立项申请，并开展相关研究。在产品的研究开发过程中，合理配备专业人员，严格落实岗位责任制，确保研究过程高效、可控。同时跟踪检查研究项目进展情况，评估各阶段研究成果，不断提升企业自主创新能力。公司建立了研发、生产、市场一体化的自主创新机制，促进研究成果转化。

公司成立知识产权部重点关注研发成果的保护，建立各项研究成果保护机制，部门分管副总会根据研发成果价值酌情确定是否申请专利，对于需要申请专利的成果，由知识产权部知识产权专员对接外部专利代理机构进行专利申请；同时公司与核心研究人员签订《劳动合同》与《竞业限制协议》，明确约定研究成果归属、离职条件、离职移交程序、离职后保密义务、离职后竞业限制年限及违约责任等内容，以加强对专利权、非专利技术、商业秘密及研发过程中形成的各类涉密图纸、程序、资料的管理。

公司根据发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，同时严格规范研发业务的立项、过程管理、验收、研究成果的开发和保护等关键控制环节，有效降低研发风险、保证研发质量，提高了研发工作的效率和效益。

（8）期末结账与财务报告管理

公司依据财政部的有关企业内部控制规范、《企业会计准则》等政策法规，制定了各项财务管理制度。公司财务部已按规定配备必要的财务人员负责财务管理和会计核算工作，各子公司设立财务部负责本公司的财务管理和会计核算工作。财务部各岗位制订了岗位职责要求，并按照批准、执行和记录职能分开的内部控制原则分工负责。公司依据《企业会计准则》制定了各项会计政策，对公司及各子公司适用。公司对各子公司编制的财务报表进行合并，编制母公司及合并财务报表与相应的财务报表附注，合并报表的编制方法按《企业会计准则》的规定实施。财务报表经法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人审核签发，经董事会批准报出。

（9）投资筹资管理

公司在筹资授权批准、筹资决策管理、筹资执行管理、筹资偿付管理等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。筹资业务按照授权制度规定的分级审批权限和审批程序报批。按规定程序经授权人员批准后，由财务部支付筹资本金与相关的利息、股利。

公司在投资授权批准、决策与执行、投资处置等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。对外投资业务按照授权制度规定的分级审批权限和审批程序报批。公司对子公司实行与财务报告相关的管理控制，包括统一会计政策与会计估计、重大投资项目管理控制、规范重大事项报告及对外披露等。

（10）人力资源管理

公司根据战略目标制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，通过多种渠道进行人才招聘与甄选，制定了人才招聘与选拔机制；以内部培养为主，建立多通道的晋升发展道路，分层级选拔晋升。公司通过内外部培训与在岗实践相结合，以专业技能认证与任职资格认证等方式为员工提供多元化培训；通过构建人才梯队，持续提供“竞争优势”的组织能力。

公司制定了《劳动用工制度》、《员工招聘、入职及离职管理制度》、《员工培训管理制度》、《职位晋升管理办法》等制度，对员工招聘、离职、考核、激励、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，形成了完整的系统。建立了完善的绩效考核评估体系。制定了员工回避及保密制度，如《保密协议》、《竞业限制协议》等。公司人事行政部门为主要执行部门，部门内根据需要进行了岗位职责划分，具有较好的执行力和执行效果，基本能够满足公司经营管理需要。

（四）信息与沟通

公司为向管理层及时地提供业绩情况建立了顺畅的沟通机制。信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（五） 内部监督

公司已建立完善的内部控制制度和内部监督部门。公司内部监督分为两方面开展工作，一方面是公司内部控制系统要求的业务部门自身的内部监督工作，各业务部门工作分工时兼顾内部监督需要，定期由部门负责人或专设的复核员对各员工工作流程、业务处理循环进行检查、复核。另一方面是公司内审部，根据董事会批准的年度计划布置，对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

五、公司内部控制执行有效性的自我评价

（一） 内部控制评价范围

北京六合宁远医药科技股份有限公司、烟台宁远药业有限公司、上海罕道医药科技有限公司、Bellen US CO、Bellen Europe SAS五家公司。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%。

（二） 内部控制缺陷及其认定情况

1. 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《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等企业内部控制规范体系及公司内部控制管理制度和评价办法组织开展内部控制评价工作，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止2025年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

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：

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	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入总额	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报大于营业收入总额的3%（包括3%）	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报介于营业收入总额的1%（包括1%）和3%之间	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报小于营业收入总额的1%
利润总额	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报大于利润总额的5%（包括5%）	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报介于利润总额的3%（包括3%）和5%之间	该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报小于利润总额的3%

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、公司没有明确的战略目标和战略管理体系，重大投资没有必要的论证和决策程序； 2、管理层的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束； 3、因违法、严重违规受到监管部门的处罚； 4、多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效； 5、企业频繁地发生类似的重大诉讼案件； 6、外部监管机构发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。
重要缺陷	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虽不构成重大错报但应引起管理层重视的错报。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

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	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	超过资产总额的1%（包括1%）	大于资产总额的0.3%（包括0.3%），小于1%之间	小于资产总额的0.3%

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	1、严重违犯国家法律法规； 2、企业缺乏重大决策审批程序； 3、关键管理岗位和技术人员流失严重； 4、媒体负面新闻频现； 5、内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改； 6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
重要缺陷	其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷
一般缺陷	其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷

2. 内部控制缺陷认定及整改情况

(1) 财务报告内部控制缺陷及认定情况

1) 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) 截至报告期末，公司不存在关联方资金占用的情形。

公司已制定《内部控制手册》、《关联交易管理办法》、《独立董事工作制度》等内控制度，通过事前审核、审议、强化落实及事后追责等一系列流程来约束、规范各类资金拆借行为，防范和杜绝实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的发生，有效保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。公司前述财务内控不规范行为已得到规范。

(2) 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

六、下一步内部控制有关工作计划

未来公司将在公司治理、组织、机制、制度、流程、岗位、人员等方面进一步持续完善内部控制，切实落实内部控制的相关要求，提高内部控制的科学性和合理性。并按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定的内容和程序开展内控规范的宣导和培训、进行风险识别及评估、进一步优化内控缺陷评价方案、完善内部控制的自我评价工作，对内控缺陷及时全面整改，促进公司稳健、可持续发展。

七、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定情况，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。

公司及公司董事会高度重视内控制度建设，在原有内控制度基础上，将不断完善公司内控制度体系。

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。

北京六合宁远医药科技股份有限公司

董事会

2026年4月28日