

华仁药业股份有限公司

内部控制自我评价报告

华仁药业股份有限公司全体股东：

根据财政部、中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》等规定以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关要求，结合华仁药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的内部控制制度和评价方法，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2016年12月31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。

(一) 公司内部会计控制制度的目标

- 1、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
- 2、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
- 3、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

(二) 公司内部会计控制制度建立遵循的基本原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求和公司的实际情况。
- 2、内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力。
- 3、内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 4、内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职

责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

5、内部会计控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6、内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

二、内部控制有效性的结论

公司董事会对 2016 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，董事会认为，公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。因此，公司的内部控制是有效的。

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。

1、纳入评价范围的主要单位

华仁药业股份有限公司，包括下属公司青岛华仁医疗用品有限公司、青岛华仁医药包装材料科技有限公司、华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医药有限公司、沈阳华仁医药有限公司以及各事业部、职能部门。纳入评价范围单位总额占公司合并财务报表资产总额的 91.91%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的 97.11%。

2、纳入评价范围的主要业务和事项

公司治理层面，包括：企业文化、组织结构、内部审计与监督、职权与责任的分配、人力资源政策。

业务流程层面，包括：绩效管理、销售管理、采购管理、资产管理、筹资及资金管理、信息管理、财务报告、合同管理、生产与质量管理、投资管理、研发管理、对外担保、关联交易、会计系统控制方面、信息披露等业务。

重点关注的高风险领域主要包括：

组织架构、人力资源、企业文化、资金活动、资产管理、财务报告、投资管

理、采购管理、销售管理、合同管理、工程项目管理、关联交易及对控股子公司的管控。

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。

（二）内部控制的建立与实施情况

根据《企业内部控制基本规范》等规定，公司建立与实施有效的内部控制，应当包括下列要素：(1) 内部环境；(2) 风险评估；(3) 控制活动；(4) 信息与沟通；(5) 内部监督。从这五个要素进行全面评价，本公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

1、 内部环境

（1） 企业文化

公司建立了符合自身价值观和发展的企业文化体系。通过多年的积淀，公司构建了“肩负生命之托，责任重于泰山”为核心企业理念、以“仁德、责任、荣誉、团队”为企业核心价值观基本点，大力宣传贯彻新修订的企业文化。

2016 年公司重新修订了《员工行为规范》、《员工工作手册》、SOP 等一系列内部规范，通过企业文化的熏陶和高层管理人员的身体力行在全员范围内树立诚信的原则和道德价值观。

（2） 评定员工的能力

建立公司全系统的岗位说明书，为人员的培训、考核、调整提供重要的参考依据，力争作到人尽其才。

（3） 治理结构

遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规的规定，在出资者所有权与法人财产权相分离的基础上，公司形成了股东大会、董事会、监事会、经理层分权制衡的企业组织制度和企业运行机制，建立了较完善的法人治理机构。各方独立运作，相互制约，各司其职、权责分明，努力维护上市公司与全体股东利益，确保公司稳定、健康、持续的发展。同时，公司在《公司章程》框架下，建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等，明确了授权范围、行使权力方式与程序。公司董事会中，独立董事占董事人数的三分之一。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。董事会成员勤勉尽责，诚信自律，对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面能提出建设性意见。公司总裁经董事长提名产生，董事会审议通过后聘任。公司经理层严格按照《公司章程》及相关规定履行职责，认真执行董事会决议。

（4）管理层的经营理念 and 经营风格

为实现发展目标，本公司全力推进营销改革、推动经营管理优化改革。明确职责权利，提升销售积极性。不断深化管理创新经营理念，从管理理念、管理内容、管理模式、管理手段上按照市场化、高效化、规范化和现代化的原则进行全方位创新。同时重视公司的企业文化建设，努力培养员工的集体意识、责任意识、荣誉意识和创新意识，满足职工精神和物质方面的需求，营造以人为本的祥和气氛，增强凝聚力，调动广大员工的积极性，信任和依靠他们，使之产生归属感，将自我价值的实现与公司的发展紧密联系在一起，结成牢固的利益组合和命运共同体，为公司的发展自我奋斗。坚持公司科学的发展观，以增强效益、效率和社会责任为原则，通过不断的改造流程、强化考核、完善细节、市场开发等措施使企业得到快速发展。

（5）组织结构

公司按照《公司法》等法律法规规定，结合公司实际情况，以努力完成公司发展战略目标，维护全体股东利益为出发点，合理设置业务与职能部门，公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，分工明确、职能健全清晰。公司根据市场变化、业务发展需求，综合考虑现有架构的合理性，及时发现现有组织结构中不适应经营和信息沟通的环节并做出相应调整，根据实际需要对公司组织结构进行调整。

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。

（6）职权与责任的分配

2016 年，为优化管理体制，明确了职责权利，对高管团队分工进行了调整。公司完善了《公司管理规章制度》，并修订了《审批权限管理办法》。在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，在研发、采购、销售、生产、仓储、财务管理环

节均进行了职责划分。另外，2016 年实施了集团公司 SAP 系统升级，并根据各业务模块的不同管理，优化了工作流程，加强了内部管理各关键点上的控制。

（7）人力资源政策

本公司用人理念是“知人、用人、爱人、培养人、尊重人”，重视人才在企业发展中的作用，认为人才决定了企业发展的竞争力，因此非常重视人力资源的发展和规划，特别是对具有一定技术、管理经验的人才，因为他们决定着企业发展的未来，因此我公司在成立之初，就注重人才的引进和培养，在实际运作过程中建立了一套由人事管理、培训、绩效、薪酬、劳动合同管理、福利、奖惩等一系列的人力资源管理办法、制度，在人才的选、育、留、用等方面进行了全方位的诠释。

公司严格根据《劳动法》和《劳动合同法》已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。2016 年，继续推进公司绩效管理，提高劳动生产率。明确完善各岗位的关键绩效指标，建立健全岗位工作流程、工作流转单、绩效评估和薪酬荣誉激励措施，不断评估完善公司绩效管理体系。

2、风险评估

本公司建立了有效的风险评估机制，通过设置战略委员会、董事会办公室、审计部、法律事务部、风险管理部、财务中心等部门及人员，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大变化。努力做到及时发现可能发生的经营风险、环境风险、财务风险等并采取应对措施。公司设有审计部，负责公司重大业务活动的审查监督，包括重大合同、项目投资、招投标、财务管理等的审查监督，并对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查。

3、控制活动

（1）控制方法

公司结合风险评估结果，通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、

运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受范围之内。公司主要通过建立健全各项管理控制制度，有效控制各项风险，对主要经营活动都有必要的控制政策和程序。基本管理控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了原则和方法，是对法人治理制度的落实和细化。

（2）主要业务流程控制

a) 营销管理

公司推行分部门的预算管理制度。针对销售部门，公司每年都会下达各销售中心详细的销售任务、销售回款、费用预算、资本支出、人员核定、绩效考核等管理指标，各指标一经下达，除出现特殊情况外年度内不能调整。为保证各项预算指标的严格实施，公司与各销售中心经理签订年度工作责任状，将有关任务作为考核内容列入到工作责任状之中，各销售中心为保证各项任务的贯彻执行，会将任务层层下达到各地区、各月份，通过加强日常管理和月度管理的制度贯彻和绩效落实确保年度销售任务的完成。公司所有销售、发货均由公司商务部统一管理，发票开具及收款均由公司直接执行。公司制定了《营销管理及绩效考核制度》蓝皮书建立了销售和收款业务岗位分工制度、合同签订与审核分工制度、费用审批权限管理制度，在制定商品的定价原则、信用标准和条件、收款方式、资金收支管理等销售政策时，充分发挥会计机构和人员的作用，加强合同订立、价格审核、费用使用审核控制、商品发出和应收账款回收的会计控制，避免或减少坏账损失及公司资金支出管控不当造成的经济损失。

b) 采购管理

公司制定并及时更新《采购管理制度》、《供应商管理制度》、《大宗货物采购制度》、《招标管理制度》等合理设置采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的控制程序，加强对请购、审批、合同订立、采购、验收、付款等环节的控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。公司实行集团化管理，制定并实施了集中采购平台，进一步完善集中采购体系，将工作的重点调整至供应商评估、现场审计，与供应商实现战略合作共赢。对采购项目确定明确的成本降低指标，建立与供应商定期对账机制，加强和完善物流流转制度，建立逐级负责的物资管理责任制，减少损失和浪费，确保公司财产安全。

c) 资产管理

为了提高公司固定资产管理水平，公司制定并不断完善了《固定资产管理办法》、《设备管理制度》、《备品备件管理制度》等制度，对固定资产实行分级、分类管理，对存货、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，由专人负责定期考核固定资产的利用效果和完好率，采取了职责分工、实物盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对固定资产、在建工程、无形资产进行清查盘点，保证了账、卡、物相符，并按照公司制定的《坏账损失审批内部控制制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

d) 货币资金管理

公司制定了《财务管理制度》、《货币资金内部控制制度》、《票据管理制度》、《现金管理办法》采取了职责分工、实物盘点、账实核对等措施，定期对货币资金、应收票据、应收账款等项目中的问题和潜在损失进行调查。

公司根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》建立了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照招股说明书和变更计划实施项目，遵守承诺，严格管理，注重使用效益。公司董事会设立了募集资金专用账户，并与保荐机构、银行三方共同签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度。审计部每月对募集资金的使用情况进行检查。

公司建立了《货币资金内部控制制度》，明确筹资的实施部门和审批流程，明确资金管理的要求和控制流程，确保办理筹资业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，降低资金使用成本，保证资金安全。审计部每季度对货币资金内部控制进行审计。

e) 信息管理

为提高公司整体运营效率，实现全面信息化管理，2016 年结合 IT 规划，全面运行 OA 系统及 SAP 系统建立与集团架构相适应的、统一集中的 IT 治理体系和关键流程，全面推动信息化与供应链、管控体系的融合。为保护储存数据及公司内部软件资料的安全，公司制定了《计算机管理制度及规范操作》、《数据库备份

管理制度》、《网站运行管理》等制度，涵盖了信息系统开发与维护、数据库后台及标准接入、运维标准接入、信息安全等方面的管理。公司信息系统的日常维护及数据备份由专人负责，并规定了各部门和个人使用计算机的权限，有效保证了数据传递的安全，降低了机密数据流失的风险。

f) 财务报告

公司财务中心直接负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告的真实性和完整性。同时，对于财务报告的信息披露工作，按照公司信息披露管理的制度执行，对相关内幕知情人进行及时的登记监督，保证公司财务信息不会提前泄露。

g) 合同管理

为规范合同管理，公司制订了《合同管理制度》，该制度对合同适用范围、合同的签订、合同的审查批准、合同的履行、合同的变更、解除、合同的纠纷处理、合同的管理等方面做了明确的规定。法律事务部遵循事前预警、事中控制、事后处理的原则，从合同的标准化建设、法律相关制度的梳理和调整入手，降低合同签订及运行风险，并着重做好事前预警和事中控制工作，提升经营风险的控制能力。

公司严格按照《合同管理制度》执行，合同的正式签订前，必须经相关部门进行合同会签，会签结束后由公司总裁或授权代表批准。

h) 生产与质量管理

公司严格按照 GMP 质量管理体系进行质量的控制和管理，通过了 GMP 质量管理体系认证和年审，不断提升产品品质。产品质量管理方面，公司推行全面、全员、全过程的质量管理，并实现了质量管理信息化，提高了工作效率，增强了质量管理过程控制的规范性。公司生产制造事业部“非 PVC 包装腹膜透析液生产质量控制系统智能制造项目”上线试点运行，保证了整个生产过程工艺参数强制合规，产品质量稳定可靠。财务中心对生产成本进行精细化管理，合理进行工资核算、费用分摊和成本计算。

i) 投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》，明确对外投资的决策、执行、处置等环节的控制方法、措施和程序。明确公司董事会办公室是对外投资的业务管理部门，主要职责为：资本营运项目的考察立项、编制项目可行性报告并报经总裁及董事会讨论通过、负责项目实施、项目营运后的监控及评估、出现问题时提出并实施解决方案等。财务中心是对外投资的核算部门和监督部门，参与投资项目的可行性分析；参与拟定投资方案和投资计划；参与投资方案评估；组织对投出资产的评估。公司在投资上执行严格的程序，公司董事会、股东大会根据上市规则和公司对外投资管理制度对投资项目进行审议批准。

j) 对外担保

公司根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国担保法》的有关规定，并结合公司实际情况，制定了《对外担保管理制度》。明确公司对外担保申请由财务中心统一负责受理，财务中心在受理被担保人的申请后对被担保人的资信状况进行调查并对向其提供担保的风险进行评估，在形成书面报告后（连同担保申请书及附件的复印件）报总裁初审后提交公司董事会，根据《公司章程》的相关规定组织履行董事会或股东大会的审批程序。公司下列对外担保行为，必须经股东大会审议通过后方可实施：本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元人民币；为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；对股东、实际控制人及其关联人提供的担保。须经股东大会审议通过之外的对外担保，由董事会审议。公司董事会或股东大会对担保事项做出决议时，与该担保事项有利害关系的董事或股东应回避表决。

k) 关联交易

公司制定了《关联交易规则》，对关联方和关联关系、关联交易事项的认定、关联交易的基本原则、关联交易的审批机关、关联交易的审议程序和关联交易的信息披露等内容进行了规定。公司制定了《信息披露管理制度》，建立了完善的信息披露制度，在发生关联交易时，可以使中、小股东充分了解关联交易的真实内容，从而保护中、小股东的利益在关联交易中免受损害。在关联交易发生时，

严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》以及《独立董事工作制度》等的规定，认真履行关联交易决策程序，确保交易的公允，并对关联交易予以及时充分披露。在本报告期内，公司未发生关联方占用公司资金的情形，上述防止关联方资金占用的相关制度得到了有效的执行。

1) 会计系统控制方面

公司严格按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求，制订了财务管理制度，包括授权管理体系、会计基础工作规范、财务报告内部控制制度、会计核算制度等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序。公司设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，严格按照公司会计政策、会计核算基础制度进行会计核算和编制财务会计报告。

4、信息与沟通

(1) 信息披露

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《华仁药业股份有限公司信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。2016年度，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。

2016年，公司通过深圳证券交易所指定信息披露媒体发布了122次公告，将公司的生产经营和对公司股价有重大影响的信息进行了公开披露。

(2) 信息沟通

公司确定董事会办公室为投资者关系管理责任部门，积极运用投资者关系管理互动易平台，通过直接、间接多种方式加强与各类投资者的沟通。公司注重股东大会作用，从法律程序上确保全体股东参会、发言、表决的权利得到实现。

5、内部审计与监督

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》等相关制度，明确了内部审计和监督的权限和程序，进一步完善了公司内部控制制度的实施。公司设立了董事会审计委员会和审计部。审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重

大事项。审计部在审计委员会的监督指导下，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，通过执行综合审计、合规审计、经营效益审计、专项审计、离任审计等审计业务，评价内部控制设计和执行的效率，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，促进内控工作质量的持续改善与提高。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，及时反映并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化，以防范化解公司经营中可能存在的风险。

根据《公司法》、《证券法》、企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司的内部控制相关制度和评价办法组织开展内部控制评价工作。

四、 内部控制缺陷认定及其整改措施

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司的内部控制相关制度和评价办法组织开展内部控制评价工作。内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。公司董事会参照基本规范和相关配套指引对内部控制缺陷的认定要求，结合公司规模、运营情况、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷认定标准，具体认定标准如下：

（一）内部控制缺陷认定标准

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：

重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入错报金额	错报金额 $\leq$ 营业收入 2%	营业收入 2% $<$ 错报金额 $\leq$ 营业收入 5%	错报金额 $>$ 营业收入 5%
资产总额错报金额	错报金额 $\leq$ 资产总额 0.5%	资产总额 0.5% $<$ 错报金额 $\leq$ 资产总额 2%	错报金额 $>$ 资产总额 2%

（2）财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：

①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：

- 董事、监事和高级管理人员舞弊；
- 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；
- 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：

- 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：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷的评价标准

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

（1）非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
资产总额 0.25%<直接损失金额≤资产总额 0.5%	资产总额 0.5%<直接损失金额≤资产总额 2%	直接损失金额>资产总额 2%

（2）非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：

①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

- 公司决策程序导致重大失误；
- 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；
- 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；
- 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。

②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：

- 公司决策程序导致出现一般失误；

- 媒体出现负面新闻，波及局部区域；
- 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

③具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：

- 公司决策程序效率不高；
- 公司违反内部规章，但未形成损失；
- 公司一般岗位业务人员流失严重；
- 媒体出现负面新闻，但影响不大；
- 公司一般业务制度或系统存在缺陷；
- 公司一般缺陷未得到整改；
- 公司存在其他缺陷

（二）内部控制缺陷认定

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，结合公司内部控制日常监督和专项检查情况，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，结合公司内部控制日常监督和专项检查情况，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

（三）准备采取的措施

1、根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，进一步梳理现有内控制度，优化流程，不断加以完善。

2、公司将逐步完善集团化管理，设计针对不同业务主体的管控模式，制定好权限管控、信息管控、人员管控、物资管控、资金管控等行之有效的制度，提高企业运营管理能力。建立后备人才梯队建设体系，重视关键人才招聘工作，形成轮岗机制。

3、进一步固化和完善内部监督，落实日常监督和专项监督。充分发挥审计部的监督职能，定期、不定期地对公司的各项内控制度进行检查，确保内部控制制度得到有效的执行；同时加强对内部控制重要方面有针对性的专项监督检查。进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的持续有效性。

4、进一步深化成本费用管理，重视预算管理、及时对比实际业绩和计划目标、控制成本费用差异、考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。加强生产经营中的内部风险管控，建立完备有效的风控体系。

5、加强信息传递，实现及时、有效、准确的信息传递，贯彻执行重大事项上报制度，将重要信息及时传递给经理层、董事会、监事会。加强公司与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面的沟通和反馈。

6、2017 年公司以战略发展中心、财务中心、风险管理部、法律事务部、审计部为核心，推进运营合规建设；以业务场景为基础重新评估并优化运营管理体系；以业务流程蓝图为基础，搭建公司运营风险评价体系；做到体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的后台支撑和管控体系，以实现公司外部合规，内部可控。

综上，公司内部控制是有效的。由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

华仁药业股份有限公司

董 事 会

二〇一七年三月二十二日