证券代码：000661　　证券简称：长春高新　　公告编号：2020-020

长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2019 年度内部控制自我评价报告

长春高新技术产业（集团）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），结合本公司（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2019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

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。纳入评价范围的主要单位包括：公司总部、长春金赛药业有限责任公司、长春百克生物科技股份公司、吉林华康药业股份有限公司、长春高新房地产开发有限责任公司。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98.11%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 99.68%；纳入评价范围的主要业务和事项包括:内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督、筹资业务、对外投资管理、企业并购管理、利率汇率风险管理、货币资金管理、承兑汇票管理、应收款项管理、物资采购供应、存货管理、固定资产管理、无形资产管理、研究与开发管理、工程项目管理、担保、财务报告、全面预算管理、合同管理、持续性（经常性）关联交易、非持续性（非经常性）关联交易、税务管理、信息资源管理、人力资源管理、信息系统管理、应用系统 IT 一般性控制、信息披露、内部审计管理等；重点关注的高风险领域主要包括:新药品的研究与开发、行业风险、理财产品管理、募集资金管理风险。

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。

重点关注的风险领域所面对的风险及应对措施：

1、新药品的研究与开发：公司投资项目主要是新药项目。新药研发是一项周期长、投资大、风险高的工作。对新药研发项目决策分析不足、国家政策变化、国际政治变化等诸多因素都可能导致项目研发失败或影响项目投资的顺利执行。随着公司投资新药项目的日益国际化，除了国内投资，国外投资力度也会加大，如何规范投资行为，规避法律风险，实施有效的投资管理都需要提前绸缪。

控制措施：首先，一切服务于公司的既定战略及长远规划，项目布局围绕战略规划展开，专注于既定方向，突出重点，一切从市场需求和产业长期发展方向出发,坚决避免陷入为了创新而创新、只讲科学不讲市场的误区。其次，科学决策，充分熟悉了解国际项目所在地法律法规，项目投资前充分调研知识产权情况，严格执行投资流程，规避法律风险。提高对CRO等外部合作机构的资质审查和监督，确保临床试验的合规、高质量地推进。项目进行全方位深入调研并出具

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可行性研究报告，然后由业内专家组成的技术委员会深入论证，最终由董事会决定是否立项。再次，项目全程管控，完善投后管理，结合科技与市场发展趋势和国家新药审批注册政策的变化，加速重点项目进度，延缓前景不明项目投入，砍掉落后或无竞争优势项目，集中资源于最优先的项目。最后，公司会计政策上针对风险较高开发支出计入当期损益，公司制定的开发支出会计政策：“开发阶段发生的支出，应根据其风险程度分别计入当期损益或开发支出。根据研发进展，财务账务处理前，应召开专家评估会，判断风险程度。风险大于30%的项目支出计入当期损益，风险小于30%的项目支出计入开发支出。凡已计入开发支出的项目，在每个开发阶段结束之后，请专家再次评估确认风险程度，风险大于30%的项目支出应调整计入当期损益，风险小于30%的项目支出继续计入开发支出”。

2、行业风险：2019年，国内医药行业处于巨变之中，国家医药政策法规密集出台，包括修订《药品管理法》，颁布全球首个《疫苗管理法》，推出新版医保目录，以及快速推进的带量采购，引发国内医药行业进入剧烈调整期，给医药企业的发展带来了诸多不确定性，给集团主要制药企业经营带来一定压力。

应对措施：面对行业巨变，公司沉着应对，继续践行既定发展战略，密切关注政策与行业发展最新动向，把握国家产业政策，适应医药行业不断变化的形势，及时调整企业应对措施，不断提高集团管控效率与规范治理水平，稳步推进各项业务，在产品研发、生产保障、营销管理等核心问题上孜孜以求，不断挖掘并提升企业价值和内涵，强化企业核心竞争力，确保公司2019年业绩大幅增长。

3、理财产品管理：为了提高公司资金使用效率、增加股东回报，合理利用闲置自有资金，在保障公司日常经营、项目建设资金需求，对公司部分暂时闲置自有资金以购买理财产品，尽管投资的理财产品均属于低风险投资品种，公司在实施前会经过严格地评估，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，面临收益波动风险、流动性风险、实际收益不可预期等风险及相关工作人员的操作及监督管理风险出现的可能。

应对措施：

（1）在有效期内和额度范围内，由公司管理层行使决策权，由公司财务部负责具体组织实施。财务部根据公司财务状况、现金流状况及利率变动以及董事会相关决议等情况，对理财的投资规模、预期收益进行判断，对理财产品进行内

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

容审核和风险评估。

（2）公司财务部将及时分析和跟踪进展情况，一旦发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取保全措施，控制投资风险。

（3）公司内部审计部门负责对公司购买理财产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，每个季度对所有理财产品投资项目进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计各项投资可能发生的收益和损失，并向公司董事会审计委员会及董事会报告。

（4）独立董事、监事会有权对公司投资理财产品的情况进行定期或不定期检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（5）公司将根据深圳证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内购买理财产品及相关的损益情况。

4、募集资金管理风险：经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]460号文核准，公司完成配股工作，共募集资金总额为17.72亿元，扣除各项发行费用，募集资金净额为17.43亿元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2140号文核准，公司完成增发工作，共募集资金总额为10亿元，扣除各项发行费用，募集资金净额为9.75亿元。以上资金必须严格按照监管要求合理使用。

应对措施：为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号－－上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件的规定，公司和保荐机构中德证券有限责任公司分别与兴业银行股份有限公司长春分行等银行签订了《募集资金三方监管协议》；公司和保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与中信银行长春前进大街支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司根据上述签订的《募集资金三方监管协议》开立了募集资金专项账户，同时公司控股子公司在使用募集资金时，也按照监管要求，成立募集资金专款专户，同时也签订了《募集资金三方监管协议》，保证专款专用。每季度末，公司审计部针对募集资金使用情况进行专项核查。每年度保荐机构关于公司募集资金也进行了监督核查，对募集资金的存放与使用出具了专项核查报告。每年度大信会计师事务所对公司募集资金的实际存放与使用情况进行了专项审计，并且出具了审核报告。

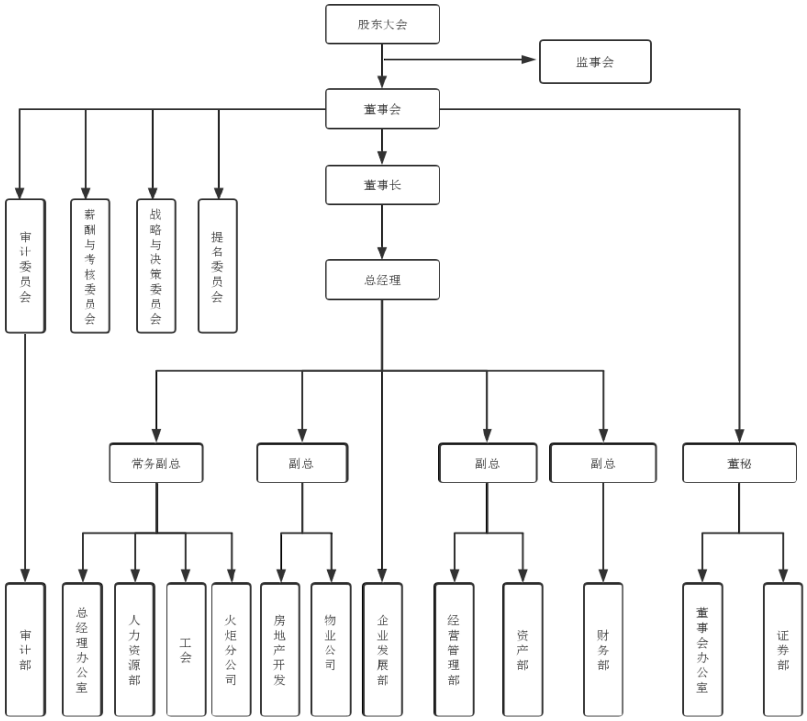
cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）内部控制建设情况

1、组织架构：

公司按照精简和高效的原则，综合考虑企业性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，合理设置内部组织机构，明确各机构的职责权限，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制，公司设立党的委员会，实行“双向进入、交叉任职”领导体制，保证监督党和国家的方针政策在公司的贯彻执行，参与企业重大问题的决策，支持股东会、董事会、监事会和经理层依法行使职权。

目前，内部控制组织架构如图所示：



2、内部审计

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》等内部审计工作规章制度。董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。审计部设专职人员，对公司内部各部门及子公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查。

3、人力资源政策

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司紧紧围绕建设具有较强竞争力的制药企业的战略目标，实施人才强企战略，提供智力支撑，驱动可持续发展。从全面提高人才队伍的整体素质、完善各类人才成长通道、创新选才、育才、成才、聚才的工作机制、加大人才管理体制改革和结构优化力度、建立充满活力的人才竞争机制、强化人才队伍监管约束等方面制定人力资源总体规划。公司制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

4、企业文化

公司努力实现国家、股东、企业与员工四个方面的有机统一，以体现四者利益相协调，当前与长远发展相协调，企业与社会、环境相协调；公司定位以制药、医疗服务为主业，以生物制药和中成药的生产和销售为重点，适度多元化经营，努力提高经营管理水平、创造卓越业绩；以信用立企、制度治企作为企业的立身之本和发展之基，以开放、合作作为持续发展的必由之路，以“创新、专注、包容、共享”为企业主旨。公司以内部控制体系建设为契机，促进风险管理理念的形成。公司领导在企业文化的建设中发挥垂范作用，公司员工能认真履行岗位职责，有强烈的社会责任感和积极向上的精神风貌。

5、社会责任

公司一贯注重企业与社会、环境的协调可持续发展，把履行社会责任作为提升核心竞争能力的重要措施，促进企业全面协调可持续发展。公司始终坚持把为社会和公众提供合格产品及服务作为公司最大责任。公司秉承可持续发展理念，积极推动所属企业履行企业社会责任，并推广所属企业在社会责任管理各方面的典型做法，有力促进了企业的可持续发展。

（三）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，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。对于营利性主体以持续经营业务的税前利润（经审计的近三年平均数）作为基准；如果持续经营业务的税前利润不稳定，使用总资产。

重要程度项目	定量标准
重大缺陷	错报≥合并报表税前利润的5%
重要缺陷	合并报表税前利润的3%≤错报＜合并报表税前利润的5%
一般缺陷	错报＜合并税前利润的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：

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；

（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；

（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；

（4）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。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

（2）未建立反舞弊程序和控制措施；

（3）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；

（4）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。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、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认定标准

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：

重要程度项目	直接财产损失金额	负面影响
重大缺陷	损失≥1500万元	严重、长期、广泛公开
重要缺陷	1000万元≤损失＜1500万元	严重、短期至中期、公开

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一般缺陷	500万元≤损失＜1000万元	短期、一定范围内不良影响

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：

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

（1）严重违反国家法律、法规；

（2)公司决策程序没有充分征求各方意见，少数人武断决策导致重大损失；

（3）公司中高级管理人员或核心技术人员流失严重；

（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；

（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

（1）公司决策程序不科学，导致重大失误；

（2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；

（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；

（4）公司未建立投诉举报制度；

（5）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、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，报告期内公司未发现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，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。

董事长（已经董事会授权）:〔签名〕

〔公司签章〕

长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2020年3月26日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn