

迪安诊断技术集团股份有限公司

董事会关于 2024 年度内部控制的自我评价报告

迪安诊断技术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），结合迪安诊断技术集团股份有限公司（以下简称“迪安诊断”或“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2024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。

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：母公司及下属控股子公司。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%。

公司在确定内部控制评价的范围时，全面考虑了公司及所有部门、下属单位的所有业务和事项，纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、公司文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、预算管理、合同管理、财务报告、信息系统及对控股子公司的管理控制等方面。在此基础上，确定重点关注的高风险领域主要包括资产管理、销售业务、财务报告、采购业务等。

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的主要方面，不存在重大遗漏。具体如下：

1、组织架构

1) 治理结构

公司积极按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规要求，依据相互独立、相互制衡、权责明确、精干高效的原则，不断完善公司法人治理结构，持续改进规范公司运作。

公司制定并发布的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等明确规定了三会的议事规则及职责权限，公司依照授权规则进行重大决策及开展各项运营活动。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业机构，各专业委员会在公司章程及工作条例范围内，切实履行职责，为董事会决策提供专业支持。

2) 内部结构

公司根据自身发展阶段及管理要求，在公司本部设立了产品中心、交付中心、营销中心、财务中心、人力资源中心、流程与数智中心、实验室管理中心、审计法务部、证券投资部、总裁办、党工团、人才储备部等通过合理划分

各中心与部门的职责定位，明确岗位分工，形成各司其职、相互制约的内部控制体系。

2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，作为研究、制定、规划公司长期发展战略的专业机构。公司制定了《战略委员会工作条例》，明确人员组成、职责权限及议事规则，战略委员会由5名董事组成，设主任1名，由董事长担任。各相关职能部门是战略规划参与者和执行者。

秉承“让国人平等地分享健康”为使命指引，以“成为中国诊断行业最受人尊敬的领导者”为愿景目标，锚定“国内领先的医学诊断整体化智慧解决方案提供者”，基于“服务+产品+数字”三位一体协同发展，构建覆盖客户全价值链的端到端服务体系。以三大战略指导思想（内部管理水平及组织级能力提升、聚焦盈利和健康现金流的高质量发展、构建“技术+产品+管理”的核心竞争力）为牵引，在复杂市场环境中构筑可持续增长新范式。

3、人力资源

公司秉承“成就客户、团队致胜、责任担当、拥抱创新、善学进取”的核心价值观，建立了基于人力资源战略规划的选、育、用、留、出的人力资源框架，完善了以职位管理体系、任职资格管理体系、素质评价体系、培训管理体系、绩效管理体系、薪酬管理体系为支撑的人力资源开发与管理系统，有效地促进了公司与员工的共同发展。

公司构建了开放、高效、科学的招聘机制，通过多元化渠道、精准化评估、智能化工具和战略导向的规划，有效提升了人才引进的质量和效率，为公司持续发展提供了坚实的人才保障。

公司建立多渠道、分层次的人才培养体系，为员工的学习与成长创造机会，设立专业与管理两条职业上升通道，并建立多种与之相应的职业发展机制和薪酬激励体系。为满足员工的学习成长与发展，公司通过建立人才发展阶段的相应的培养项目、课程体系、训战任务来推动学习型组织建设，同时内部通过联合教研室、讲师团队打造，外部优秀企业、专家的链接，建设优质学习渠道资源。同时，公司帮助员工提升健康（身体、财务和情感等方面）管理意识，针对不同的员工群体做到覆盖面广、参与度高、有趣味性的提供健康管理服务。

公司建立基于战略目标的绩效管理体系，包括组织绩效和个人绩效，通过科

学的考核机制，推动战略目标的实现，提升组织效能与个人履职能力。该体系以战略目标为导向，将公司整体目标层层分解至各部门及个人，确保目标与执行的一致性。基于公司的发展情况，绩效管理体系不断优化迭代，逐步提升组织效能与员工能力，为实现战略目标提供有力支撑。

公司在快速发展过程中，根据战略变化对组织架构的适应性进行论证，不断理清部门职能，调整岗位职责，优化工作流程，使工作系统和职位设置与战略目标的实现相协调。

4、社会责任

公司以“卓越品质”战略为核心，按ISO 15189、CAP等国际标准搭建全业务链质量体系。上线D-Lab系统实现实验室智能化管控；运用ERP系统实现医疗器械全流程追溯，确保供应链质量可控；通过ISO 14001及ISO 45001双认证，确保安全环保合规。公司以“零缺陷”理念驱动质量创新，践行“让国人平等分享健康”的使命，以精准检测与绿色管理守护公众健康，助力社会可持续发展。

2024年公司组织完成了“安全风险管控体系”建设，进一步推行风险分级管控和隐患排查治理双重预防性工作机制。尤其在三废处理、节能降耗、安全事故等方面积极采取治理防范措施，并制定应急预案。公司定期召开安全例会，讨论推进安全管理工作，并通过实施目标指标和管理方案，人员培训、宣传教育，内部检查审核，应急演练，管理评审，第三方监测、监督审核，加强运行控制。除了定期的安全检查之外，针对长假、季节、灾害性天气也都开展专项检查。通过控制电能使用，以及倡导节水、节纸，来促进节能降耗。

杭州至善公益基金会由迪安诊断发起，在杭州市民政局正式注册成立。基金会以“承担社会责任，支持健康公益事业，助力‘共同富裕’，让国人平等地分享健康。”为宗旨。业务范围主要包括扶贫、济困、救灾，帮扶弱势群体、落后地区，助力乡村振兴、共同富裕，开展助医、助学活动等方面。

基金会成立后，先后规划了“呵护心生”、“山海心连心”、“青竹计划”等公益项目。将聚焦帮扶妇幼、老年人群，推动优质医疗资源下沉，关注人才培养与科学研究，助力乡村振兴、共同富裕等方面开展公益项目，积极践行社会责任，为打造“共同富裕”标志性成果，助力“健康中国”建设，实现全民全周期健康作出应有的贡献。

2024年，杭州至善公益基金会积极践行使命，承担社会责任，开展了“青竹

计划”、“山海心连心”等多个公益项目，总捐赠金额达748.52万元。今年杭州至善公益基金会获得了“西湖区2023年度优秀基金会”。

具体捐赠公益项目如下：

1. “青竹计划”公益项目：为鼓励人才培养，支持教育事业，杭州至善公益基金会推出“青竹计划”，通过校企、院企合作，资助帮扶优秀学生及科研人才，用公益力量照亮青年梦想。2024年先后向上海理工大学、哈尔滨医科大学等高校及科研机构进行科研项目、教育资源等捐赠，总计26.77万元。

2. “山海心连心”公益项目：在国家“东西部协作”制度指引下，立足国家区域发展总体战略，积极践行公益使命，聚焦帮扶提升中西部地区基层医疗卫生服务能力，多层次、多形式、全方位开展公益活动，助力乡村振兴。2024年1月，基金会向浙江对口支援的四川省凉山州开展医疗设备捐赠，总计168.49万元，支持基层医疗卫生发展。2月，基金会向浙江丽水莲都区慈善总会捐赠5万元，用于当地医疗卫生事业发展。

3. “三八知晓日”HPV捐赠：为扩大宫颈癌筛查覆盖率，提高适龄女性对宫颈癌筛查的认知，降低该人群中宫颈癌及癌前病变发病率。杭州至善公益基金会开展了“HPV知晓日”公益活动，向适龄女性进行了科普宣传、免费HPV检测等，捐赠总价值为9.49万元。

5、公司文化

公司以“让国人平等地分享健康”为企业使命，以“成为诊断行业最受人尊敬的领导者”为愿景，以“成就客户、团队致胜、责任担当、拥抱创新、善学进取”为核心价值观建立文化体系，并以“八项不准”划定行为禁区，强化文化底线。

公司遵循“讨论达成共识，宣传塑造氛围，培训改变行为，考核改变习惯”的文化传播理念，逐步形成了由媒体平台（“迪安诊断”视频号、“迪安人”公众号、“迪安范儿”内部社区）、晨课平台、培训平台、公益平台和迪安精神评优活动、文化节活动等构成的“4+2平台化传播体系”，全方位、多维度向员工传递企业文化内涵，促进文化落地。

公司高层领导高度重视企业文化的宣贯，率先垂范，多次在各类培训、晨课等活动中解读公司文化与价值观、管理理念、发展战略，树立明确的文化导向。同时，公司通过组织/人才、业务两大场景，将价值观融入企业管理体系，使文化

理念贯穿于公司的各项运营活动和决策过程中。

公司坚持“诚信经营、遵纪守法”，通过各项管理制度、《行为准则》、员工手册等载体明确道德行为标准。公司定期开展法律法规和职业道德教育培训，不定期的反腐主题宣贯，在奖惩制度中明确规定对员工弄虚作假、违反道德诚信的行为采取零容忍的态度。

为深化合规管理体系建设，全面贯彻企业合规文化，公司系统性构建风险防控机制。具体举措如下：

1、实施全员利益冲突申报制度，重点完成高级管理人员申报事项的合规性评估，同步建立高风险事项备案管理机制；

2、构建“四位一体”合规管理体系，在财务税务、劳动用工、行政法务及经营业务四大领域实施穿透式监管；

3、完善监察举报通道，由审计法务部受理违规举报并开展独立调查，依据调查结果落实违规追责；

4、公司秉承“合规经营方为优质商业”理念，严格执行合同履行管理：建立合作方信用动态评估机制，确保商业承诺100%兑现；创新构建多方共赢合作模式，持续优化客户权益保障体系；深化“阳光合规”文化建设，将合规要求嵌入全业务流程。

通过构建全链条合规生态，公司切实履行“让国人平等分享健康”的企业使命，为行业可持续发展树立合规治理标杆。

6、资金活动

为维护资金的安全与完整、防范资金活动风险、提高资金效益，公司实行资金统一银行账户管理、统一授信管理、统一调配管理的集中管理模式。公司通过资金模块建立了集团授信和贷款管理系统，实现集团资金管理机构对成员单位的银企授信、银行贷款的有效管理。共享服务的实施使资源得以充分共享、利用，推动财务职能向战略财务、业务财务、共享财务更专业化分工转型，更高效的赋能业务。使用现金管理系统，统一归集集团沉淀资金，优化集团资金资源。

公司从分析资金“投入—转换—增值”整个过程，加强营运资金周转，缩短现金周转周期。通过制定应收账款、存货等管理制度和流程，缩短存货周转期和应收账款周转期，优化货款支付过程。利用集中采购形式，提高与供应商

的谈判能力，适当延长采购支付周期，提高资金周转率。

通过资金管理系统上线对公司票据生命周期进行管控，包括收票、转让、票据到期提醒等功能控制，保障公司票据的使用安全及提高使用效率。

公司实施项目投资调查测算及投资评估，对项目的资金运用、盈利能力、投资回收情况等进行可行性分析。在项目运营期间，全面控制投资项目的税务管理、资金管理、预决算管理等，并定期分析与反馈运营情况，提高资金的使用效率。

公司制定了《全面财务预算管理制度》《资金管理制度》《备用金管理制度》《集团资金内部理财及配套资金需求解决方案管理办法》《募集资金管理制度》，对资金运行进行全面的监控与管理。

7、采购业务

制度体系建设方面，围绕供应商管理、物控管理、进货检验等核心环节，制定《招标管理制度》《供应商管理制度》《采购供应管理标准》等专项制度，构建覆盖采购全流程的制度框架，为采购活动有效实施提供基础支撑。

供应商管理方面，建立供应商评估选择机制，践行阳光采购、公平竞争原则，实施年度绩效评估。通过供应商等级分类管理，强化采购渠道稳定性与可靠性，夯实供应链前端管理基础。

采购流程管控方面，严格执行采购计划、请购、审批、采购、验收、盘点养护、出库复核等环节操作规范。优化供应链信息化系统，搭建系统协同机制，实现订单全流程自动流转，打通供应链信息流与内部 ERP、生产信息流，推进业务线上化，提升采购透明度与效率。

质量控制与检验管理方面，合作前由质量、采购人员审核供货方资质，技术部门开展质量评估；合作后落实进货查验制度，建立质量反馈机制，动态监管供应商质量能力；此外，通过远程检查、现场监督指导推进全集团质量监管，组织子公司定期自查自纠，识别化解质量风险，保障合规经营。

价格与成本管理方面，构建分段式全过程降本体系，从价格与管理指标双维度发力：以战略性合作、招标采购等方式科学定价；围绕采购成本降低率、库存周转率等 KPI 开展经营检视，联动内外部组织优化指标，实现风险识别与成本管控协同。

合同管理与执行方面，实施标准合同管理，强化合同审批、履行监督、调

档管理及知识产权调研全流程管控，降低合同风险，保障企业合法权益。

内部审计与持续改进方面，建立定期审计机制，对采购内部控制体系全面检查评估，针对问题督促整改，推动内部控制体系持续优化。

采购风险防控方面，注重人员廉洁建设，落实轮岗制、AB岗工作制，强化反腐培训，从执行主体层面筑牢合规防线；将反商业贿赂条款嵌入采购全流程数字审批节点，推动廉洁要求与业务流程深度融合，构建流程化防控体系；绘制全流程风险地图，强化采购人员风险意识，组织法规条款专题培训。

8、资产管理

公司制定了《资产管理制度》，明确资产在申购、采购、使用、报废等各环节的权、责、利。资产使用登记造册，进行卡片式跟踪。

公司建立了资产出入库、库存定额储备、定期盘点、授权审批、账龄分析等内控体系，加强资产的保管和维护。定期检查资产使用状况，实现资产运行的安全高效，提高资产利用率。

公司设立了设备工程部及上线设备管理系统对公司设备仪器的全生命周期进行专业化全面化的监督管理，且对仪器设备的维护、保养工作，设备工程部成立专业人员监管工作过程，并在实验室成立专业项目小组，小组成员包括设备工程师、操作员及维修人员等。建立了三级保养制度，把仪器的保养与维护落实到人。根据设备说明书和供应商设备工程师的指导，制订各类设备的维护保养SOP文件，对仪器的所有情况包括：使用时间、运行情况、保养与维护等在设备管理系统内进行完整的登记记录，以减少或避免偶然性故障的发生，延缓必然性故障的发生，并确保其检测性能的稳定性和可靠性，通过设备管理系统开展设备定期不定期发起盘点任务及系统扫描方式盘点，确保盘点准确性，通过设备管理系统的设备使用情况实时监控，提升设备使用率。

公司定期对包含商誉的资产组进行减值测试。商誉账面价值的评估方法有：由管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的各项参数的判断和估计；同时每年还聘请专业评估机构对商誉金额较大的项目进行减值评估测试，并出具专业评估报告。

9、销售业务

公司始终秉承“客户为中心”的经营理念，为客户提供“产品+服务”的整体化解决方案，并深入挖掘细分市场客户需求，针对售前开发、售中合同签

订、产品/服务提供及售后服务等环节，制定差异化营销策略及流程。

每月定期召开经营分析会，全面总结业绩进展、目标差距，并收集市场信息及竞争情报；每年面向客户开展高层拜访、销售代表沟通、专项调研、客户满意度调研、邀请客户参观公司等，多方面了解客户需求与问题，及时解决问题，并调整市场开发及营销策略，以满足客户需求。公司强调三级医院客户需求洞察，增设大客户部，推广多学科项目、多业务模式的合作。

公司构建客户关系管理系统，实现智能化客户管理。推进“数字化交易”项目，实现了整个LTC流程链条的打通，在整个项目落地过程中配套的管理体系持续优化升级，不仅提升了业务数据的质量，也预示着对于迪安的底层数据得到了全面的治理，为后面的精细化管理和数字化运营打下坚实的基础。

在业务指标管理方面，对收入指标、回款指标逐层分解至责任人，过程中通过BI系统工具监控指标的达成及数据分析工作，为经营管理提供数据支持。

公司构建了全面的销售管理制度体系，涵盖《应收账款管理制度》《销售合同系列操作流程》《销售合同范本使用规范》《现金管理制度》等，实现与业务处理过程、资产、资金等方面管理的衔接。

公司高度重视现金流健康程度，要针对政府新冠应收账款、疑难账款成立专班小组并持续加强专班力量，启动集团高管看护制度，集团、大区、子公司层面齐心协力，逐一攻破，并制定年度、月度回款目标，加大重点区域回款力度，同时制定应收账款考核方案，通过打榜、会议、激励、复盘等方式提升一线人员的回款积极性，并且制定一案一策的催收方案，三线并行，攻坚克难，加速资金回笼，降低坏账风险。

为提升营销组织能力，公司推动营销组织的升级，着力打造以客户为中心的强专业、重实战的销售培训体系。不断完善从一号位到新员工的培训体系，建立健全人才蓄水池。开发符合迪安业务特色的销售课程体系，沉淀一线案例，让组织经验助力销售成长，更好地成就客户。

10、工程项目

公司在工程项目管理中遵循以下原则：重大事项集中决策，基于效率原则进行有限授权操作，并对项目操作过程实施全面监控。

公司设立工程部，专门负责重大项目的实施管理。同时，建立了完善的工程招标规则，明确了招标范围和程序。评标工作由公司各部门专业人员参与，

必要时邀请外部专家共同组成评标小组，确保招标过程的公平性和合理性。

在工程概预算方面，公司以自主编制为主，部分项目委托专业机构协助编制。工程设计则根据项目性质的不同，采用自主设计与委托专业机构相结合的方式，确保投资估算、工程概算总额与决算之间无较大偏差。公司高度重视工程项目质量，在项目建设过程中实施全过程监督，对施工单位的施工质量、工期、进度、安全及工程款支付等方面进行严格管控，确保项目高质量完成。

11、预算管理

公司已建立了完善的预算管理体系，采用合理科学的预算方法，按照上下结合、分级编制、逐级汇总的程序，编制年度全面预算。预算编制和项目经营测算制定工作由公司各部门组成的预算项目组牵头，每年度向各部门、各子公司发出通知，并通过预算管理系统分部门、分级编制，预算系统自动汇总，形成公司年度预算。

公司每年根据下一年营销策略和经营目标，在第四季度启动年度预算，组织召开预算质询会议审查平衡全面预算数据，提交管理层审议。公司与各预算单位责任人签订目标责任书，将全面预算执行情况与各责任中心及员工的经济利益挂钩，激励与约束预算执行过程，并通过报销系统的预算控制功能，实现信息化系统成本费用预算执行过程控制，通过报表系统，实现预算执行数据数字化管理，确保预算执行分析数据准确且口径一致，定期召开预算分析会议，总结预算执行情况和结果，分析偏差产生的原因，制定解决方案和下一步计划，保证实际目标与预算目标的逼近，提高预算准确率，确保目标有效达成。

12、合同管理

公司构建了体系化的合同管理机制，以《合同管理制度》为核心，实行合同全生命周期管理。公司明确合同归口管理机制，由审计法务部统筹合同的起草、修订及合规性审核，财务等职能部门同步联合审查，确保合同条款合法性与业务适配性。

同时，公司建立合同签订分级授权体系，通过经办人发起、多部门评审（法务、财务等）及权限审批的闭环管理，实现风险的前置识别与管控。此外，公司实行合同动态执行监控，由合同经办人全程跟踪履约进展，对承包商、供应商或服务商的交付质量、时效等进行实时跟进，保障合同有效落地执行。

13、财务报告

公司建立了一套完整的会计核算和财务报告体系，并不断完善财务管理工作。财务报告流程由财务报告编制流程、财务报告对外提供流程、财务报告分析利用流程三个阶段组成。公司充分运用信息化手段，通过财务预算管理、资金管理、资产管理、税务管理、会计核算管理及风险管理等进行着有效的过程管理，从而提高财务管理效率，规范企业财务报告形成流程，明晰各岗位职责。

公司使用网络报销系统、OA办公自动化系统，进行网上审批，实现流程执行的信息化，确保公司内控载体的有效性，并持续关注流程改善。

公司不断完善ERP财务管控平台，如数字交易系统，成本系统确保财务数据准确性，并与仓储WMS、订单云平台、MDM、配送系统、IRIS等业务系统对接，实现财务与业务系统的衔接，达到财务管理向业务领域更深更广层次的延伸，强化集团对子公司的财务规范管理。

财务中心建立逐级合并下的财务报告体系，通过信息系统的运用，使财务数据的获取更便捷、精准、及时。定期编写财务分析报告，并通过定期召开财务分析会议等形式对分析报告的内容进行讨论，充分利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业的经营管理状况和存在的问题，提供决策支持。

14、信息系统

迪安诊断流程与数智中心以数字技术创新为核心，通过智能化、数据化手段优化业务流程，打造高效运营体系，构建可持续竞争力生态，推动业务战略落地，助力公司在市场竞争中脱颖而出，引领行业智能化、数字化发展。

推动健康管理智能化、精准化，助力实现“以人为本”的全生命周期健康管理。与多家医院合作，收集CML停药患者数据，建立停药成功率预测模型，成果被2024年美国血液年会接收。与华为云签署AI健康管理合作协议，整合优势资源，打造个性化医疗健康服务新模式，提供全流程健康管理服务。

针对不同类型客户，提供数字化解决方案，提升客户体验，打造差异化优势。推广迪安智检，服务8000余家医疗机构和40000多名医务人员，提升服务智能化水平。上线探索者临床科研大数据平台2.0版本，助力临床科研高效产出；推出轻量级科研云产品，服务于数十家三甲医院，助力科研课题申报和论文发表。发布iris智慧区域检验平台，构建一体化技术架构平台，推动业务流程标准

化和数据集中管理，促进医疗资源共享，提升服务效率和患者满意度。2024年在多地成功应用，完成多项产品落地。

提升数智化实验室流程效率，AI驱动检测精准化与决策智能化。发布3+1+1智慧实验室信息化管理系统架构和irisLIMS第四代产品，提升跨科室协作效率和质量管理水平。开发DiFlowAI智能分析系统，提高淋巴细胞亚群检测效率和准确性；研发多模态生物数据基础模型，提升复杂检测项目人工分析效率。发布智能审核系统2.0，实现全链条自动化审核，显著提升工作效率；创新自研感染性疾病检测系统，实现全流程线上化，提高诊断准确率。首创“一码通”体系，实现医院标签端到端打通，优化信息交互，节省人工时间；推出海外版系统，助力越南实验室提升运营效率。

构建E2E供应链、高效交易系统，优化运营流程，提升业务效能与客户体验。重塑数字化供应链交付体系，降低对跨国巨头供应商依赖，构建供应链运营平台，打通全流程数字化、可视化。实现数字化交易系统全国上线，实现检验订单全流程线上化管理，提升对账效率、业务管控能力和回款能力。形成敏捷高效数据团队，构建数字化运营体系，提升财务资产运营报表开发和分析效率，覆盖多家子公司。

构建AI办公新生态、强化数据资产保护，确保隐私合规，引领行业安全标准。上线多个业务场景的AI助手，提升工作效率、降低运营成本、增强合规性保障。优化数据资产管理体系，开展数据治理、分类分级等工作，成功上架数据产品。在数据安全与隐私保护方面取得显著成效，获得ISO27701隐私安全认证和DSMM2认证。

（二）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及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，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：

缺陷等级	评价维度
一般缺陷	潜在影响 \leq 利润总额的3%， 或潜在影响 \leq 资产总额的1%， 或潜在影响 \leq 营业收入的2%。
重要缺陷	利润总额的3% $<$ 潜在影响 \leq 利润总额的5%， 或资产总额的1% $<$ 潜在影响 \leq 资产总额的2%， 或营业收入的2% $<$ 潜在影响 \leq 营业收入的5%。
重大缺陷	潜在影响 $>$ 利润总额的5%， 或潜在影响 $>$ 资产总额的2%， 或潜在影响 $>$ 营业收入的5%。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。

重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层重视并改进的缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。

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	直接财产损失金额
一般缺陷	损失 \leq 营业收入总额的2%
重要缺陷	营业收入总额的2% $<$ 损失 \leq 营业收入总额的5%
重大缺陷	损失 $>$ 营业收入总额的5%

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。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：

重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；

重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；

一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

（三）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，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。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

迪安诊断技术集团股份有限公司

董事会

2025年4月22日