

# 天津九安医疗电子股份有限公司

## 2016 年度内部控制自我评价报告

天津九安医疗电子股份有限公司全体股东：

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合天津九安医疗电子股份有限公司（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 2016 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、重要缺陷。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、重要缺陷。

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、公司基本情况

1995年8月，公司前身柯顿（天津）电工电器有限公司成立，2007年12月，公司内部整合，经天津市工商行政管理局核准变更设立登记后，更名为天津九安医疗电子股份有限公司，《企业法人营业执照》注册号为120000400004825，注册资本9300万。本公司属医疗行业，经营范围是开发、生产、销售电子产品、医疗器械（以医疗器械生产企业许可证核准产品范围为准）及相关的技术咨询服务等。2010年6月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]651号文核准”，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，首次公开发行完成后公司总股本12,400万股。截至2016年12月31日，公司股本432,805,921股，注册资本432,805,921元。

### 四、公司建立内部控制制度的目标

公司内部控制的目的是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，通过稳健、完善的内控制度，防范公司经营治理风险，提高经营效率和效果，公司上下各司其职，权责分明，为公司实现战略发展目标奠定稳固的基础。

对于经营管理中遇到的新问题及时疏通解决、消除隐患，并对现有的制度不断进行完善，维护好公司内部控制环境，充分发挥内控监督职能，对公司董事、管理层的决策实现有力的监管，保护公司和中小股东的合法权益。

### 五、公司内部控制的基本情况

#### （一）、内部控制环境

##### 1、内控组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律和文件规定，建立起了股东大会、董事会监事会、经理层为基础的法人治理结构，结合公司实际，制定了《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》，分别对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。公司章程和各项制度明确规定了董事长、董事、监事、公司管理层以及股东的权利和义务，规范了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系，成为公司合法合规运营的有力保障，公司治理状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

股东大会是公司的权力机构，2016年公司共召开4次股东大会，股东大会的召集、召开程序符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、召集人的资格合法有效，股东大会表决程序及表决结果均合法有效。

董事会是股东大会的执行机构，公司董事会由7名成员组成，其中独立董事3名，总经理负责公司的日常经营管理工作。同时公司已建立独立董事制度，聘请专业人士担任独立董事。公司董事会下设提名委员会、审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会等议事机构，

并制定了各委员会工作实施细则。管理层对于内控工作高度重视，审计委员会由三位独立董事组成，审计部负责人由董事会审计委员会提名，董事会聘任。为更好地开展公司的内部审计工作，专门设立了独立的内部审计机构，审计部门人员熟悉公司业务、具备会计专业知识，了解公司的实际生产经营状况。审计部门作为董事会审计委员会的日常工作机构，负责完成公司《内部审计制度》规定和审计委员会安排的工作。

监事会是公司的内部监督机构，公司监事会由3名监事组成，监事会设主席1名，负责对董事、高级管理人员的履职情况进行监督，检查公司财务、经营状况，列席董事会会议、提议召开临时股东大会，积极参与公司重大事项决策，发挥专业优势建言献策。监事会对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，合理合法行使监督权利、发表意见。

## 2、人力资源建设

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了研发中心、行政人事部、国内市场部、血糖营销部、资源开发部、策划部、外销部、制造部、企管部、证券部、设备开发部、采购部、品质部、物料部、IT部、财务部、审计部等符合公司需要的组织结构，并制定了各部门相应的岗位职责，各部门各负其责、相互监督、相互制约、协调运作。

公司目前正处于转型的关键时期，需要引进和培养大量的高素质专业人才。在管理、技术方面优化公司人力资源结构。公司推行社会公开招聘、择优录用的聘用办法，建立了规范的劳动合同管理制度。在此基础上，建立和实施了较为科学的员工聘用、培训、员工薪酬、轮岗、考核、晋升、奖惩及淘汰制度；核心技术人员离岗限制性的规定，财务人员轮岗制度；管理人员任期考核评价制度等。对公司的核心人员采取了核心人员间接持股等激励措施，以吸引和留住优秀人才，为公司发展提供必要的人力资源保障。

全公司目前共有员工1769人，其中大专及以上学历的共有854人。公司管理层对员工胜任能力高度重视，除了向社会广招贤才外，为员工安排相应岗位的培训、后续教育，提高员工与所在岗位的匹配度。

## 3、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，是员工职业水平的重要体现，是影响公司生产经营的重要一环。公司管理层以身作则，营造爱岗敬业、诚实守信、勤恳踏实的工作氛围，建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范，对于优秀员工予以奖励，对违背诚信、道德的行为严加处罚，奖罚制度分明，保障诚信、道德价值观念在公司各个层面全面落实。

### （二）、风险评估

公司根据既定的经营目标和发展规划，结合医疗行业特点和公司自身的实际发展需求，从战略、运营、市场、合规及财务五方面开展了风险因素收集、识别工作，针对风险制定必

要的风险应对策略，确保风险的防范和有效控制。公司董事会下设战略委员会，并辅以研发中心、营销部门、生产、质管、设备、财务、人力资源、行政、证券等职能部门；审计委员会下设审计部，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。公司已建立有效的风险评估机制，形成了符合实际情况的风险管理办法，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。不断完善、健全风险评估体系，确保公司持续、健康、稳定的发展以及战略经营目标的顺利实现。

### （三）、控制活动

为保障公司内控管理制度的顺利实施，公司开展了适应经营状况、业务发展要求的各项控制活动，涵盖了公司的主要业务和关键管理环节。在风险评估结果的基础上，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，保证公司生产经营活动有序进行。

公司内部控制的<sub>重点控制活动情况</sub>：

#### 1、股东大会议事规则

为维护公司及公司股东尤其是广大中小投资者的合法权益，明确股东大会的职责权限，保证股东大会依法行使职权，对股东大会的召集召开、表决和决议程序及会议记录等都做了明确的规定。

#### 2、董事会议事规则

为规范公司董事会及其成员的行为，提高董事会工作效率，保证公司董事会依法行使权利，对董事会办公室、董事会会议程序、董事的权利和义务等作了明确的规定。此外，《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》为更好地发挥独立董事的专业特长和提高决策的科学性提供了保障。

#### 3、监事会议事规则

为维护公司及股东的合法权益，建立和健全公司治理机制，完善公司内部监督体系，确保监事会依法独立行使职权，对监事会会议程序、监事的权利和义务等作了明确的规定。

#### 4、总经理工作细则

为保证总经理工作的科学、规范和高效，公司按照《公司章程》的规定，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、购销业务合同的签订等方面，在董事会授权总经理的限额内做出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作，保证了公司高

级管理人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

#### 5、内部审计控制

公司内部审计部按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，提出整改建议，督促整改落实，强化了公司包括财务管理在内的内部控制管理有效性，起到了进一步防范企业经营风险和财务风险的作用。

#### 6、资产的内部控制

董事会制定的《货币资金管理制度》明确规定了现金、银行存款、票据印章等事项的管理，公司在资金管理方面未出现坐支现金、违规支付和账实不符的现象。存货、采购、销售方面建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。

#### 7、投资控制

公司已制定《投资理财管理制度》、《风险投资管理制度》，规定了公司对外投资、证券投资实行专业管理和逐级审批制度，公司对外投资的审批应严格按照《公司法》及其他相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定的权限及程序履行审批手续。

#### 8、关联交易控制

公司已制定的《关联交易决策制度》，明确了关联交易的内容，关联交易的定价原则，关联交易决策程序和审批权限等。公司严格按照该办法执行确保关联交易的公平和公允，有效地维护了股东和公司的利益。

#### 9、对外担保控制

公司已制定的《对外担保制度》，明确规定了公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制，最大限度地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险，合理避免和减少可能发生的损失，以维护公司股东和投资者的利益。

#### 10、财务报告管理

报告期内，公司的财务报告编制方案、确定重大事项的会计处理、清查资产核实债务、结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告、财务报告对外提供前的审核、财务报告对外提供前的审计、财务报告的对外提供等阶段，均能按照公司现行的制度有序的执行，确保了财务报告信息的真实性、完整性和有效性。

#### （四）、信息系统与沟通

公司按照监管要求制定了《投资者接待和推广制度》、《投资者关系管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》等一套比较完善的内部控制制度及规范性文件。公司证券部负责重大事项的信息披露及投资者关系管理工作。证券部通过电话、网络、现场走访等形式，充分利用交易所提供的互动易、公司官网、证监会指定披露网站、期刊等多个平台，保持与投资者的双向交流。通过对上述管理制度的执行，公司建立了较为有效的信息沟通和反馈渠道，信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有利益相关者能够公平的获取相关信息。

在公司内部信息传递与沟通方面，建立了 OA 协同办公平台，开通了企业邮箱，充分利用现代信息技术，提升了信息沟通的效率，要求信息沟通留痕。ERP 系统在全公司范围内使用，成为建立基于成本核算的内部统一系统的有力支撑平台。公司通过各种定期会议（半年度、年度总结大会、总经办月度工作会议、各部门月度例会、各项目部例会等）和不定期会议、工作总结及计划报告、各种专项报告、各项管理制度文件等多种方式实现信息的内部沟通。

#### （五）、内部控制的监督

为了实现对公司各部门职责权利的制衡，公司建立了内部控制监督制度、制定了内部控制缺陷认定标准，具体的监督工作由董事会下设的审计委员会以及审计部门负责。内部控制的监督工作包括监督内部控制的有效实施和内部控制自我评估情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，针对在监督过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并及时向董事会、监事会或者经理层报告。管理层对于内控监督工作高度重视，公司建立各种机制，各个部门全力配合，以保证监督工作的顺利进行，真正做到将内部控制的各项规章制度落到实处，保证资产的安全与完整，确保在经营活动中产生的财务与非财务信息的准确。同时引入了社会监督机制，由投资者以及聘请专业会计师事务所对公司内控提出宝贵意见。

#### （六）、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：天津九安医疗电子股份有限公司（母公司），柯顿（天津）电子医疗器械有限公司，九安医疗美国有限公司（iHealth Lab Inc.），北京九安博康医疗器械有限公司，上海九安医疗器械有限公司，广州九九平安医疗电子有限公司，九安（香港）科技有限公司，九安医疗欧洲有限公司（iHealth Labs Europe），法国 eDevice 公司，九安

医疗新加坡有限公司（iHealth (Singapore) Labs Pte. Ltd）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 99.34%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 99.97%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：子公司和孙公司管理、重要投资控制、对外担保、关联交易、货币资产管理、采购与付款、销售与收款、筹资、固定资产、成本与费用、人力资源、信息披露等方面；重点关注的高风险领域主要包括对外担保决策、采购资金支付、应收账款管理等方面。

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。

#### （七）、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

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：

##### A. 财务报告内部控制缺陷认定标准

###### a、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但小于 6%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 6%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%，则认为重要缺陷；如果超过资产总额的 2%，则认为重大缺陷。

###### b、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：

- ① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- 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 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

- ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ② 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；

③ 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、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的缺陷。

#### B、非财务报告内部控制缺陷认定标准

##### a、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：

非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 1000 万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 1000 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。

##### b、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：

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。如果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为一般缺陷；如果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为重要缺陷；如果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为重大缺陷。

## 六、公司控制的风险与对策

### (一)管理风险与对策

公司在管理上注重管理基础建设，实行民主制度，保护职工的发言权，每位员工都能结合自身的工作实际为公司的经营管理提供建议。实行以人为本的企业经营理念，员工能够参与到公司的经营管理中来，加深了其对企业文化、管理体制的认同感和归属感，增强了企业内部凝聚力。同时为降低管理风险，公司已建立健全规范、科学的组织结构和运作体系，结合实际生产经营情况，不断改进管理思路和管理方法，创造更加和谐的工作环境氛围。

### (二)市场的风险与对策

公司大部分产品主要用于出口，主要面向以法国、德国、英国、意大利、西班牙为代表的传统欧洲市场以及美国市场。公司招聘当地人才，积极布局当地营销网络，凭借着产品的优质质量和价格优势成功获得欧美消费者的认可，公司 iHealth 系列产品已进入国际上的 Apple、Amazon、Best Buy、Target、Walgreen 和国内如小米等主流销售渠道，销售收入中外销比重一直保持在较高水平。

不过单一区域市场销售模式，容易受到该区域经济波动和贸易保护政策变动的影



此存在一定的国际市场风险。为了改善这一局面，公司积极拓展多元的销售渠道，继续开拓全球市场，扩大地域范围。在国内市场方面，公司与小米、天猫等平台以及专业医疗机构开展合作。随着东欧、法国、美国、北欧和中国市场的开拓，产品销售对单一区域市场的依赖性降低，国际市场的风险将逐步分散。

### （三）关键部件供应商相对集中的风险

与大多数电子制造企业一样，公司目前传感器、充放器等关键部件生产原料大多来自进口。为了保证质量稳定性和议价空间，公司目前倾向于向少数供应商集中采购。虽然国内企业在技术上已能生产上述核心部件，但其元器件品质仍不够稳定，型号也没有国际大型企业丰富。一旦公司的主要原材料供应商无法按时按质按量提供生产所需关键部件，将对公司的生产经营产生不利影响，临时替换供应商存在一定风险。

为了削弱供应商环节的风险，公司经过多年的潜心研发，已掌握了传感器和充放器两大核心部件的生产技术。公司投资建设了一条血压充放器总成生产线，以满足公司的生产需求，很大程度上降低了公司对于原材料供应商的依赖性。

### （四）价格竞争风险

公司主要产品电子血压计，其销售额占公司主营业务收入的 70%以上。目前中国电子血压计生产企业超过 50 家，生产量占全球总产量的 90%以上，绝大部分用于出口世界各地。现在世界上主要的电子血压计生产企业在中国均建有专业生产基地，成本相近，产品替代性强，且没有形成技术壁垒，价格竞争是国内生产企业主要的市场手段。

公司通过加大研发投入、优化产品结构、提高生产管理效率以降低成本等方式增强对产品价格波动的承受能力并保持相对稳定的毛利率。

### （五）产品结构单一的风险

公司目前的主打产品是家用电子血压计和血糖仪，是家用医疗器械中需求最旺盛的两类产品。虽然市场需求保持着稳定的增长，生产规模也较大，但目前本公司产品结构相对单一，且与国外大型厂家（主要是日本欧姆龙）相比仍有一定差距。为了弥补产品结构单一的不足，公司在巩固原有产品市场的基础上，将不断根据市场需求丰富产品种类及开发其他的家用电子医疗器械。公司自 2011 年至今，推出了一系列高附加值的家庭电子医疗产品，收到了国外欧美市场的欢迎，降低了产品结构单一的市场风险。

### （六）人力资源风险与对策

公司在 20 余年的发展过程中，一大批具有丰富实践经验的管理人才和技术人才伴随着公司一起成长。但由于公司正处于转型的关键时期，随着公司的进一步发展，研发、采购、销售、管理等部门的人才需求大量增加，高级人才的缺口不断扩大。同时市场竞争加剧引致人力资源成本上升，这会直接影响公司的生产、管理水平，研究开发能力和市场开拓能力也会受限，招募人才、留住人才就成了公司面临的重要问题。

公司始终坚持以人为本的管理思想，为员工提供合理的调岗、晋升机制和各种形式多样的岗位培训。同时管理层采取民主制度，以德治企，鼓励员工参与到公司经营管理中来，重视听取员工的意见。公司与天津大学建立长期合作关系，通过校招等方式从高等院校引进高层次人才。经过不懈的努力，公司员工整体素质较高，爱岗敬业、富有活力，本公司坚持“人尽其才、才尽其用”的原则，优化人力资源配置，实施考核奖惩机制，建立绩效评价体系，充分调动员工的积极性。

#### （七）技术风险及对策

家庭健康医疗产品市场竞争激烈，产品更新换代加快，产品生命周期大大缩短。高强度的竞争压力，迫使企业不断进行技术革新，持续开发新产品，否则很快就会被市场淘汰。

公司主营产品使用的大部分技术是公司自主研发的技术成果，这些技术成果及核心技术人员是公司生存的重要基础之一。因此，公司十分重视研发中心的技术研究人员团队建设，不断加大研发投入，提高了研究人员收入水平，持续从天津大学等国内重点理工类高校招聘了大量的研发人员。公司已制定了相关技术保密制度，与技术人员签订了保密协议，保护自主研发成果。

### 七、控制程序

为了保证内控制度、监督管理机制顺利进行，公司制定了内部控制程序，明确了内控实施的流程和细节。公司进一步完善了交易授权审批、职务分离、凭证与记录控制、资产接触与记录使用以及内部稽核方面的规定，更加适应公司的生产经营现状。

#### （一）交易授权

公司根据交易性质采用不同的授权审批方式。依照《公司章程》及各项管理制度规定，对于经常性交易，按交易金额的大小及交易性质不同，采取逐级授权审批制度；对于非经常性业务交易，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，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。公司及各子公司的日常审批业务通过在信息化平台上进行自动控制以保证授权审批控制的效率和效果。

## （二）职务分离控制

公司在经营管理中，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，各部门之间相互制衡，有效的防范了错误或滥用职权的现象。公司经济业务活动通常划分为授权、签发、核准、执行和记录五个步骤，每一步骤分别由独立的人员(或部门)实施。通过权力、职责的划分，公司上下职责分明，遵守既定的岗位行为规则，职权和责任落实到个人。

## （三）凭证与记录控制

公司在经营管理过程中普遍运用了计算机或网络技术，在采购、销售、生产、经营、财务管理等各环节产生的凭证与记录较为准确。财务记账使用专业的金蝶软件，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。同时各部门的职能相互联系和制约，使得内部凭证的可靠性加强。外来凭证由于合同的存在以及各相关部门在管理制度的约束下相互审核杜绝了不合格凭证流入企业。

## （四）资产接触与记录使用

公司制订了《物资采购管理办法》、《固定资产管理办法》、《公司财产清查暂行办法》等制度，从审批权限到入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。公司限制未经授权人员对财产的直接接触，通过设立台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点以及账实核对等措施，保障公司财产安全。

## （五）、会计稽核

公司结合自身实际情况，制定了《公司会计稽核制度》，其中明确规定了会计稽核的期限、范围、内容及处罚规定等控制程序。按照规定设立会计稽核岗位，负责对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，包括凭证审核、账目的核对、实物的盘点等。稽核制度的引入，有助于提高会计工作质量，保证会计信息的真实性、完整性和合法性，成为内部财务控制的重要环节。

## 八、公司对内部控制的自我评价结论

### （一）、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和重要缺陷。

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善。

#### 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

制重大缺陷和重要缺陷。

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善。

本公司将再接再厉，结合自身的发展要求和所处环境的变化，动态完善内控制度，健全内控控制体系，深化内部控制的执行，提升内部控制、内部监督水平。稳固公司长期、健康、稳定发展的基础，切实维护公司和投资者的利益。

## （二）、内部控制有效性的结论

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度组织开展内部控制评价工作。

根据公司内部控制评价范围、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，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，严格执行《内部会计控制规范-基本规范（试行）》的要求，2016年度公司在所有重大方面均与财务报表保持一致性，财务报告及相关信息真实完整，达到了有效的内部控制。

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。

综上所述，本公司董事会认为，公司各项内控制度均能够得到有效执行，防范了重大生产经营风险的发生，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、三会运作、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。接下来，公司会对内部控制体系建设情况进行持续检查、规范和完善，加强对子公司及孙公司的内部控制，与母公司保持内控制度的一致性，全面普及使用ERP系统，提高综合工作效率和数据的准确性，进一步完善人力资源制度，在人员素质方面提高公司竞争力。

## （三）、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说明。

公司十分关注内部控制与公司经营规模、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。今后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、可持续地发展。

天津九安医疗电子股份有限公司董事会

2017年4月25日