

公司2021年度内部控制自我评价报告

国药集团一致药业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要求，结合国药集团一致药业股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度及手册，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2021年度内部控制的有效性进行了自我评价。

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、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权内部审计机构负责内部控制评价的具体组织实施工作，组织分销、零售业态各子公司对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

公司聘请了专业机构安永华明会计师事务所提供内部控制咨询服务并协助开展内部控制评价工作，对公司内部控制进行独立审计。

三、内部控制评价的范围

根据《企业内部控制评价指引》对内部控制评价工作的全面性和重要性要求，纳入评价范围的主要单位包括：

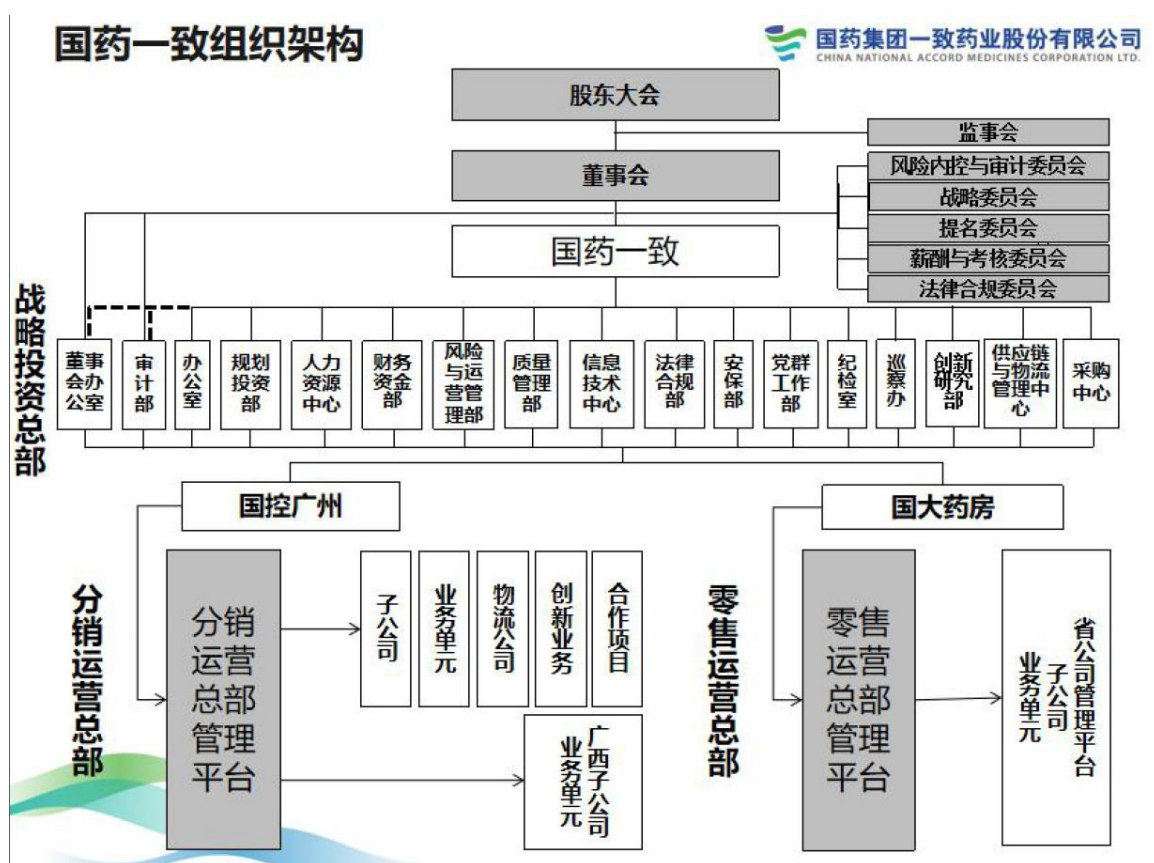
公司总部和分销业态 51 家子公司及零售业态 97 家子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

重点关注下列高风险领域：

包括企业战略发展定位风险、投融资决策风险、治理与管控风险、业务整合协同风险、市场竞争与经营能力风险、医药行业政策变动风险、资金安全和流动性风险、信息披露及媒体管理风险、监管合规风险及安全环保、药品不良反应及质量风险、人力资源管理风险、用工成本上升风险、会计管理风险、公共关系风险、工程项目管理风险、投标管理风险、客户信用管理风险、诉讼纠纷管理风险、系统规划与兼容风险等。

纳入评价范围的业务和事项包括：纳入评价范围的业务和事项包括：2021 年度公司的内部控制自我评价主要从组织管理、发展战略、人力资源、社会责任、资金管理流程、采购管理流程、销售管理流程、信息系统管理等。

（一）组织架构



（二）发展战略

公司根据自身发展需要，集合各层级智慧，通过综合的内外部研判与各级次研讨论证，系统、全面的形成了公司“一核双网六平台”的“十四五”战略规划蓝图。战略方针：科技赋能、服务升级、批零一体、产融双驱；战略目标：千亿规模、万家门店；主体战略：构建全渠道、全品类、全生命周期“1-2-6”数字化医药健康服务体系。在公司“分销+零售”业务基础上，创新性的提出了六大产业服务平台，提出以数字驱动公司业务服务转型升级。

十四五规划已经公司党委会、班子会、董事会的审批通过，并通过现场、直播、录播等多种方式积极开展战略规划宣讲工作；协同公司党工团活动、宣贯学习稿、内刊、标语、上市公司信息披露等多种方式广泛宣传，规划理念获得公司内外广泛认可。

未来，公司将继续坚持在国药集团、国药控股“十四五”战略规划引领下，紧紧围绕公司的“126”战略目标，以客户价值为核心、构建千亿量级产业服务生态；以“分销+零售”双网为基础，构建点强网通的立体网络；围绕全产业链、全生命周期的六大服务平台，通过供应商整体服务、数字化终端服务、患者健康管理、智慧供应链服、政府及公卫服务、产业金融服务，构建领先的国际化医药健康服务平台，全面提升公司综合医疗服务能力。

（三）人力资源

公司根据国家相关的法律法规并结合公司战略发展，搭建了符合现代企业管理的人力资源管理体系。通过制定涵盖人力资源规划、绩效管理、薪酬管理、考勤及休假管理、干部管理、员工培训、辞退和违纪处罚、员工轮岗、劳动合同等人力资源制度，对相关业务进行统一的规范和要求，推进人力资源管理一体化。

聚焦公司规划承接落地，与业务融合，促进经营发展。在人力资源经营力方面：通过人工成本管理、人员规模匹配投放、设置科学的业绩考核指标体系等管理，助力公司生产经营。在人力资源供给力方面：通过人才的内育外引，形成“选育用流”动态管理机制；建立后备人才管理机制，组织开展后备人才遴选；外引关键人才，补充经营型人才、技术人才、复合型人才等紧缺岗位；加大青年干部选用力度，推进干部队伍年轻化。通过多措并举满足各业务对人才质与量的需求。在人力资源运营力方面：搭建培训体系，为员工建立职业发展平台，通过定期培训，促进员工能力提升；结合业务发展及时调整组织架构以确保业务流程顺畅高效；加强合规管理，切实保障员工民主权利，使员工自身的发展与企业的发展融为一体。

（四）社会责任

1、发挥央企担当，承担疫情保障

(1) 各子公司积极争取应急物资储备资质，共获得中央储备资质2个，省市级资质数12个，中央直达资金储备数25个，政府疫情防控及专项采购资质28个；

(2) 高效完成应急物资储备配送工作：广州疫情、深圳、东莞、中山、广西等区域疫情爆发时，第一时间快速响应，完成防护服、口罩、荧光定量聚合酶链反应（PCR）检测系统等物资应急配送任务。

(3) 承接两广新冠疫苗配送工作，截止11月30日，广东省仓配一体（不含纯配送）13817万剂次，在广东省占比60%。协助广西省仓配配送新冠疫苗近300车次，覆盖接种点113个。

(4) 疫情爆发区零售药店通过创新应急模式、协助医院开通互联网处方流转通道，为疫区市民提供药品物资保障与药事服务。

2、承担社会责任，驰援河南防汛救灾

河南洪灾爆发时，国药一致秉承“关爱生命 呵护健康”理念，第一时间向河南省慈善总会捐赠人民币300万元。同时，发挥零售网络优势，下属河南国大所有门店为人民群众提供雨具、休息场所等服务。

3、组织抗疫“志愿红”队伍，深入群众办实事

(1) 支援新冠疫苗入库工作：深圳区域100多名红色志愿者连续4个月前往深圳物流仓库支援新冠疫苗入库工作，为国控深圳物流开展防疫工作提供人力支持。

(2) 坚守在核酸监测点第一线，协助核酸采样：国控广州、内蒙古国大、福建国大等志愿者员工不辞辛劳、星夜奋战，全力做好志愿服务工作，信息录入、疏导群众和维护秩序，参与接到协助核酸采样工作。国药一致协助深圳三医院方进行近500万人次核酸检测工作，

深圳市坪山区人民医院项目组通过协调采样管的生产和到位，助力全区进行将近45万人次的核酸检测工作。

(3) 助力抗疫一线：沈阳、河北地区国大药房向奋战在一线的公交车司机、志愿者、媒体提供应急物资138箱，为一线人员配备好所需防疫物资；福建国大紧急协调了30000只口罩免费赠送给市民。7月28日，南京国大工会为鼓楼区新冠疫情防控工作指挥部捐赠600瓶84消毒液。

(五) 企业文化

2021年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，坚持党建带工建、党建带团建、党建带企业文化建设，加强对群团企业文化工作的指导和支持，引导和激励员工行为，全面配合公司经营发展，激发转型活力，促进企业合规经营管理水平提升，为推动公司高质量发展汇聚强大合力。

1、强化党建引领，扎实开展我为群众办实事实践活动

深刻领会习近平总书记重要指示批示精神，始终站位“党之大者”，牢记“国之大者”，坚持把开展“我为群众办实事”实践活动作为践行“两个维护”的主战场，聚焦“推动企业发展、践行央企担当、回应职工关切”等3个方面，制定实施公司党委、党委领导班子成员和各基层党组织为群众办实事3个工作任务清单，梳理形成重点项目3大类共计372项，其中11家党委12个项目被纳入国药集团“百家党委、百名党员领导干部为群众办实事”示范行动，推动我为群众办实事实践活动与中心工作有机融合，取得实效。

2、坚决推进全面从严治党，不断加强党风廉政建设

认真落实公司党委《关于深入贯彻落实中央八项规定精神进一步加强作风建设的实施办法》，全力支持纪委紧抓贯彻落实中央“八项规定”精神不放松，持之以恒反对“四风”正风肃纪，围绕企业经营发展，营造合规经营和廉洁从业文化氛围。

3、突出融入融合，坚定不移加强群团和企业文化建设。

结合三八、五一、五四、国庆、中秋等重大节日，不断创新工作机制和工作抓手，开展各类文体活动。组织基层工会开展三八妇女、五月匠心、六一亲子、夏送清凉、劳动技能竞赛等活动，落实员工生日关爱，慰问退伍军人 25 名，落实爱心帮扶 48 人 11.7 万元，完成深圳区域职工健康体检 974 人，积极争取并组织基层工会购买深圳市互助保障项目覆盖 1497 人；以“青春心向党·奋斗新征程”为主题，开展“一致青春·向党表白”主题征集活动，共征集文章、视频、语音等 50 多条；动员组织“建党百年·志愿有我”志愿服务活动；开展国药一致第七届青年健步行，深圳区域 100 多人参加，全国各区域以不同形式开展；创新举办“一心向党扬青春 致胜开局励前行”国药一致第三届青年知识大赛：首次采取“线上+线下”相结合 2 种方式，通过全国初赛、区域复赛、现场决赛 3 个环节，将大赛覆盖全级次子公司、广大青年，提升大赛影响力；开展“永远跟党走·书香一致·云享悦读”国药一致第十二届读书活动暨职工朗读比赛，创建读书+朗诵 2 个活动通道，将企业文化和红色教育融入活动，让广大职工群众以最便利的方式畅游书海，在学习接受企业文化、红色教育熏陶。公司团委荣获中央企业五四红旗团委称号。

（六）资金活动

公司根据监管部门规定和集团、国控的制度要求，建立健全了资金相关管理办法，严格执行银行账户开立、变更/注销的申请及审批、现金实物管理、资金支付管理、财务相关印章实物管理、银行账户对账管理、担保业务的审批等，确保资金安全。

（七）采购业务

公司各运营总部针对采购业务制定了相应的采购管理制度及流程，包括但不限于采购协议签订、供应商及商品首营、商品采购及采退、商品报损、采购折让、采购付款等一系列全链条制度流程，明确采购业务过程涉及的各部门、岗位权责及相互制约要求与措施，确保采购过程合规、程序规范。

（八）资产管理

为加强风险管控要求，在重大固定资产管理方面，从车辆购置、处置严格按照规定核批，并全面安装行车记录仪，保证车辆管理有序。搭建物业租赁管理数字化平台，通过预警监控，提升租赁合同续签、租金收缴效率，及时跟进闲置和瑕疵物业的处理。对自有房产开展全面物业巡查，通过对物业权属单位下达年度租赁收入预算，定期报送季报表，随时掌握房产管理以及租金收入情况，对发现存在安全隐患和可能出现合同纠纷的老旧物业、闲置物业，提出了针对性建议和管理措施，同时按照指定考核方案进行考核，从而减低管理风险，有效保障公司自有物业安全合规、租金收入稳定。在其他固定资产方面也是每半年进行一次盘点，逐一核对实物，然后出具盘点报告，对损坏、老化、无维修价值的提出报废处置，对搁置资产调拨和有效利用，保证资产的安全与完整，提高使用效率，更好地为生产经营服务。

（九）销售业务

公司各运营总部针对销售业务制定了相应的销售管理制度及流程，包括但不限于销售协议签订、销售客户首营、销售订单及销退、单据更正、应收账款管理等一系列全链条制度流程，明确销售业务过程涉及的各部门、岗位责任，确保销售、发货、收款，应收账款管理等各不相容岗位能有效的制约和监督，并且销售业务能高效、合规开展。

（十）研究与开发

不涉及。

（十一）工程项目

不涉及。

（十二）担保业务

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中国证监会、中国银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》、集团和国控的管理要求、公司章程和董事会议事规则等法律法规和内部管理制度，制定了融资担保管理办法，明确了担保范围、担保审批、担保执行流程、担保规模确定、反担保、严禁担保、内部合规稽核等具体情形，合规办理担保业务，防范担保风险。

（十三）业务外包

不涉及。

（十四）财务报告

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计准则解释》等相关法律法规及准则规定的要求，制定了财务管理制度及各项具体业务核算规范实施细则，明确财务报告编制、报送等业务流程，规范了财务报告各环节的职责分工和岗位分离，强化财务报告内部控制，有效地保证了财务信息的真实性、完整性和准确性。

（十五）全面预算

公司现有全面预算制度体系的基础上，根据公司十四五战略规划，年度经营管控重点等方面，充分结合外部行业与市场形势，对下一年度的预算工作进行全面统筹，有效联动公司各级预算相关单元。并从考核衔接，日常执行跟进监督等环节形成闭环管理体系，保障预算体系的科学性，有效性。

（十六）合同管理

公司制定《合同管理办法》及《合同审核工作流程》规范公司的合同管理和使用，保证依法审批、制定、履行、变更、合同等事宜，防范合同风险。

（十七）内部信息传递

1、公司拥有OA自动化办公平台，并于5月份完成了升级。通过稳定的平台、规范的授权、有序的使用，确保公司内部纵向、横向信息流转的顺畅；

2、强化保密意识，完善保密制度，签订保密协议，提高全员的政治意识，开展公司网络安全等级保护，加强对国家机密、商业机密的受控管理，确保内部信息传递的可控性；

3、加强对公司的文件、红文等信息的管理。进一步完善公文稿纸表单中“主送单位”、“抄送单位”元素填写规则，规范公文下发管理以及格式内容，加强出文的审核管理以及审批，并完成1200件档案归档。

（十八）信息系统

在信息方面，秉承着“科技赋能，加快推进数字化转型与创新”战略理念，推进信息中心组织架构变革，夯实信息基础设施建议，推

进信息化项目为抓手，推进公司数字化转型与创新。

1、信息中心组织架构变革

改变以区域管理，商流和物流条线管理的模式，转向IT公司化运作的组织架构。信息中心实现一体化管理，分成产品开发、产品实现、产品实施与运维三大前台线条，以及行政与项目管理、基础设施管理的两大后台线条，对广州、深圳、高唐、广西4地的100多名信息人员进行集中管理。按各线条的职能，梳理专业能力清单，更好聚焦技术能力的打造，以夯实公司数字化转型的技术基础。

2、基础设施建设

以等级保护为抓手，从机房安全、应用与数据安全、网络与主机安全、桌面安全等4个方面推进基础设施的管理。包括两广4个机房，48家子公司，102家药店，21个仓库、22家SPD项目医院的所有网络设备、近400台主机及40000多台桌面电脑的管理。启动了国药广州药网、疾控疫苗系统三级等保认证；一致官网、广州官网、OA、拜特、SPD、WMS系统二级等保认证。完成坪山、高唐机房动态环境监控部署；完成主机监控体系建设，实现操作系统、数据库、中间件应用（Nginx、Tomcat等）、安全事件异常快速主动发现、及时处理和闭环管理。制定单机、RAC，及ADG的安装规范，完成大厦、深圳、物流、广西区域数据库检查与优化共计92台。完成广深两地灾备平台，对43台核心数据库实现数据灾备，提升数据安全能力。梳理对外端口、建立安全基线等，多举措应对各级别护网，顺利通过公安部组织的两次攻防演练行动。

3、信息化项目建设

在一致总部层面：完成OA系统的升级，实现5000并发用户的电脑和手机实现移动办公，目前开通13000多个账号，每季度产生500G左

右的使用数据，能有效支持一致对分销运营总部和国大药房的内部协同管控。引入法大大印章系统，和OA紧密集成，实现用印的规范化管理。完成物业管理系统的上线，对自有物业和租入物业实现信息化管理。

4、围绕分销一体两翼的战略，持续推进供应链的数字化和效率提升。

(1) 在一体化方面：主要通过实现药品和器械两套CMS实现自动批卡、自动释放、关联请货的自动采退等功能，订单处理效率提升136%；广州GPO新模块接口上线，约能节省全省400人时/月的订单处理、订单回填等工作量；推进药品、器械一体化首营共享平台建设，目前已试运行，待广东省药监局审批正式运行；为提升财务人员日常的操作效率，建设了ARAP平台，该平台打通了3套CMS，将财务操作集中在一个平台上，实现了应收应付的全流程贯通，更精细化管理采购相关的返利及付款，通过和资金平台和GPO平台的对接，实现回笼的自动核销，目前已在粤兴、深圳分销、国控佛山运行，拟于2022年上半年完成广东区域公司推广，2022年下半年完成广西区域子公司推广；在供应链系统方面，聆客系统使用人数从原来639人提升至1044人，使用次数从原来6.9万次提升至60万次。上游公众号：总关注数726人，总使用次数6187次，新增VMI单据、未送货查询、推送等功能；下游公众号：总关注数542人，总使用次数5412次；新增价格查询、销售下单、单据查询等功能。

(2) 零售翼：商业方舟、阿里项目的对接完成，方舟项目半年已达约5000万销售额；电子发票项目已开发完成，减少终端用户交付发票的沟通成本，提升用户自主操作及使用感受，提高用户粘性；聚合支付已完成开发完成，待上线，手续费点数预计从千分之6点缩减

到千分之2.5点，每年B2B约能节省60万元；余额宝一期支持缺货导致的单据作废场景。双通道承接在广东省处于领先地位：广东地区已上线11个地区，4个地区待验收，6个地区待模式确定；广西地区已上线南宁和玉林，其他地区已开发完成待上线联调；零售处方流转的对接：完成百慧平台、花都平台、南方深平台的对接项目；微商城年度交易额17.8万元，均值534.6元，累计用户数1.2万人，品种涵盖OTC药品，处方药品，器械等；

（3）4D翼：器械方面：寄售+直调模式的平台建立，美敦力专项模式的系统建立，器械门店模式的系统建立。器械SPD项目：完成1个简化版，6个标准版，96个二级库管理（高值+低值）项目。药品SPD项目：完成临河市妇幼保健院、内蒙古四子王旗医院、梧州红会医院项目上线。物流相关项目：完成湛江AGV仓库改造上线，物流可视化及疫苗管理系统升级，新增26个第三方货主对接。广州仓新版WMS升级，实现AGV，自动扫码和贴标机械臂等智能设备在同一个仓库的集成运行，为未来两广统一仓储管理系统打下坚实基础。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

四、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行，由内部审计机构组织公司本部及分销、零售两大运营总部，再由两大运营总部分别组织各子公司开展每年不低于一次的内控自我评价工作。评价根据集团管控要求和公司自评手册采用自评和互评等方式进行，涵盖了公司分销、零售两个业态的主要业务环节。

评价过程中，我们采用了专题讨论、穿行测试等适当方法，同时

匹配内控测试点对应管理部门，并组织对应管理部门完成设计内控有效性及执行内控完整性评价。

五、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、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，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

1、财务报告内部控制缺陷的认定标准：

A、定量标准：以合并报表数据为基准，确定上市公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准。

(1)重大缺陷：大于等于税前利润5%；

(2)重要缺陷：在税前利润1%~5%之间；

(3)一般缺陷：小于等于税前利润1%。

B、定性标准：财务报告缺陷认定主要以缺陷造成财务报告错报的影响程度、发生的可能性作判定。

(1)重大缺陷：内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个内部控制缺陷的组合；

(2)重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷，但仍足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个内部控制缺陷的组合；

(3)一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

2、非财务报告内部控制重大缺陷的认定标准

A、定量标准：以给公司造成的直接损失金额及重大影响程度为基准，确定公司缺陷重要程度的定量标准。

(1)重大缺陷：直接财产损失1000万元及以上，或已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响；

(2)重要缺陷：直接财产损失500万（含）~1000万元或受到国家政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响；

(3)一般缺陷：直接财产损失10万(含)~500万元或受到省级(含)以下政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响。

B、定性标准：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。

(1)重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离内部控制目标；

(2)重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合，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内部控制的目标；

(3)一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司对财务报告相关及非财务报告相关的内部控制缺陷进行了认定，确认无重大缺陷和重要缺陷存在。

六、内部控制缺陷的整改情况

报告期内，公司针对检查中发现的其它偏差或管理提升项，及时组织整改或优化提升，截至2021年12月31日，公司对检查中发现的其他偏差基本整改到位，部分存在整改周期长和管理提升项也已制定可行的整改或优化计划，明确完成时间，持续改进。

七、内部控制有效性的结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2021年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了

自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、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。为促进公司稳健、可持续发展，未来期间，公司的内部控制将持续围绕优化完善风险内控管理体系，落实风险防控责任、强化制度流程建设与执行，加强合规经营文化建设和内部监督，不断提升风险内控管理水平，切实保障投资者的合法权益。未来期间，公司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、可持续发展。

国药集团一致药业股份公司

2022年3月30日