北京奥赛康药业股份有限公司
2025 年度内部控制自我评价报告
北京奥赛康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其他内部控制监管要
求（以下简称³企业内部控制规范体系´），结合本公司（以下简称³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
 年  月  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，建立健全并有效实施内部控制，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。审计委员会对董事
会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。
公司董事会及董事、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公司经营管理合法合规、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的认定情况，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。
自评价报告基准日至评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价

（）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：
出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要
缺陷或一般缺陷：
①公司董事和高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行
为；
②公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已公布的财务报告；
③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；
④当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。
（）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：
缺陷类别定义定量标准
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。
错报利润总额绝对值的 ；
错报资产总额的 ；
错报营业收入总额的 。
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。
利润总额绝对值的 错报＜利润总额绝对
值的 ；
资产总额的 错报＜资产总额的 ；
营业收入总额的 错报＜营业收入总额的
。
一般缺陷
是指除重大缺陷、重要缺
陷之外的其他缺陷。
错报＜利润总额绝对值的 ；
错报＜资产总额的 ；
错报＜营业收入总额的 。
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性标准如下：
出现以下情形的，可认定为重大缺陷，
，
按影响程度分别确定为重要
为
；
①公
司
董
œ
(
LÍ1‚@
¡ KD²@
W•ë�œþ° v5Ðø$�P` ?¸GD²@
W•ë� ™‚@óQø$À •部䄰ԀQᐤ⑴逓ꀀ
公
当

）
公
司
定
的
非
财
务
报
告
内
部
控
制
缺
陷
评
量标准如下：
司审䜀༄
期
大׽ⷴ
财
评ժ䲤
和
׽༳⬤Ô瀂䀍ད 䭏所േᄰԀQᐤ⑴逓ꀀ

缺陷类别定量标准
重大缺陷直接财产损失 万元；
重要缺陷  万元!直接财产损失 万元；
一般缺陷  万元!直接财产损失 万元。
（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
内部控制重大缺陷或重要缺陷。
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或重要缺陷。
（四）其他内部控制相关重大事项说明
截至  年  月  日公司无其他内部控制相关重大事项说明。
北京奥赛康药业股份有限公司董事会
 年  月  日