

广东丸美生物技术股份有限公司

关于未披露 2019 年度内部控制评价报告的说明

一. 内部控制制度建设情况

广东丸美生物技术股份有限公司（以下简称“公司”），根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了公司法人治理相关制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《内部审计制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等重大规章制度，并由此设置相应的各项内部控制制度。公司通过制定和执行各项法人管理制度和内部控制制度，确保公司“三会”能够有效运作，管理层职责能够充分发挥，实现了公司决策程序和议事程序民主化、透明化，公司内部监督和反馈系统基本健全、有效。同时，相关的制度对公司的法人治理结构、组织控制、业务控制、信息披露控制、会计管理控制、内部审计等做出了明确规定，保证了公司内部控制系统完整、有效，实现了公司规范、安全、有效的运行。

根据不相容职务必须分离的内部控制原则，公司在经营业务的各个环节均制定了详尽的岗位职责分工，使公司能够做到资产保管与会计相分离；经营责任与会计责任相分离；授权与执行、保管、审查、记录相分离。对于公司重大投资、关联交易、对外担保、募集资金使用等重大事项，按金额及权限分别由董事会审批或经股东大会批准，有效地控制了经营业务活动风险。公司将根据自身不断发展的需求，及时对内部控制制度进行梳理、修订、完善，进一步加强公司内控体系建设，优化结构、岗位工作流程，合理防范各类经营风险，不断提升公司内部控制建设水平，以确保公司持续、稳定发展，保障公司及股东的合法权益。

二. 未披露年度内部控制评价报告的情况说明

1. 是否存在非强制披露的特殊情形

是 否

非强制披露特殊情形是：新上市

2. 具体情况说明

公司于 2019 年 7 月 25 日在上海证券交易所挂牌上市。根据《上市公司定期报告工作备忘录第一号——年度内部控制信息的编制、审议和披露》（2015 年 12 月修订）中第二条（二）规定：“新上市的上市公司应当于上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。”根据上述相关规定，公司属于新上市公司，2019 年尚处于内控体系建设期内，因此未披露 2019 年度内部控制评价报告。公司将在披露下一年度年报的同时，披露内部控制评价报告。

董事长（已经董事会授权）：孙怀庆
广东丸美生物技术股份有限公司
2020 年 4 月 21 日