

# 浙江九洲药业股份有限公司

## 第七届董事会审计委员会 2021 年履职报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及《九洲药业董事会审计委员会工作细则》等相关规定，浙江九洲药业股份有限公司（以下简称：“公司”）董事会审计委员会在 2021 年度恪尽职守、勤勉尽责，认真审慎地履行了审计委员会的职责。现将审计委员会 2021 年度履职情况报告如下：

### 一、2021 年度审计委员会基本情况

2021 年度，新一届审计委员会三位委员由孔德兰女士、俞飏先生、林辉潞先生组成，审计委员会主任由孔德兰女士担任。

### 二、2021 年度审计委员会会议召开情况

2021 年度，第七届公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》及其他有关规定，认真履行了相关职责，本年度共召开了三次审计委员会工作会议，审计委员会全体委员均亲自出席了审计委员会的工作会议。主要针对浙江九洲药业股份有限公司的以下各种报告及各种议案进行审议与讨论。

本届审计委员会召开会议的具体情况如下：

1、2021 年 4 月 27 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第七届董事会审计委员会第一次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由主任委员孔德兰女士主持，本次会议参与表决人数及召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 15 项事项进行审议并进行投票表决：《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年利润分配预案》、《关于公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》、《关于公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2020 年度审计报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2021 年度公司及子公司向银行申请授信额度的议案》、《关于 2021 年度公司及子公司因向银行申请授信而提供资产抵押的议案》、《关于公司 2021 年度向江苏瑞科医药科技有限公司提供借款和担保额度的议案》、《关于公司 2021 年度向浙江瑞博制药有限公司提供担保

额度的议案》、《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》。

全体委员对以上报告和议案进行充分讨论和审议，全票通过了将上述报告、议案等 15 项内容提交公司董事会进行审议。

2、2021 年 8 月 16 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第七届董事会审计委员会第二次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由主任委员孔德兰女士主持。本次会议参与表决人数及召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 2 项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。全票通过了该项议案内容提交公司董事会进行审议。

3、2021 年 10 月 28 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第七届董事会审计委员会第三次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由主任委员孔德兰女士主持。本次会议参与表决人数及召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 1 项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。全票通过了该项议案内容提交公司董事会进行审议。

### 三、 2021 年度审计委员会主要工作情况

公司审计委员会根据公司内部审计部 2021 年度工作计划及工作实施现状进行了指导与监督，2021 年第七届审计委员会重点关注并指导审计部开展了以下主要工作：

1、以审计部“五年战略规划”为主，“2021 年度审计工作计划”为辅，对本年度审计部工作进度及质量进行指导与监督，为逐步实现“全面审计”的目标打下基础。

依据审计部“五年战略规划”目标，在不同年份对“五年战略规划”目标进行分解，2021 年度审计部在保持原审计业务有序开展的基础之上，增加对浙江九洲药业股份有限公司及下属分(子)公司开展经营管理审计及工程项目审计(包含：工程项目管理审计、工程项目造价审计)，完成了“五年战略规划”中 2021 年度的阶段性任务，且出具相关审计报告。根据审计报告所披露的执行缺陷项，

要求被审单位在规定的时间内提供“整改计划书”，审计部在 2021 年 12 月份，对“整改计划书”中缺陷项的整改情况进行全面的跟踪审计，并出具“跟踪审计报告”。2021 年对审计项目的开展程序进行了规范，并对审计部现有制度体系进行了修订，且提升了对审计发现执行缺陷项的跟踪检查力度，确保每项执行缺陷项都得到有效整改；2021 年度审计团队也得到了扩充，扩招一名工程审计副经理和一审计副主管，以逐步现实审计部在公司经营管理过程中的作用与价值。

## 2、审核审计部内控评价工作及成果

2021 年我们审计委员会仔细、认真的审阅了下述本年度经营管理审计报告、内部控制自我评价报告、专项审计报告和工程项目审计报告：浙江瑞博制药有限公司、瑞博（苏州）制药有限公司、瑞博（杭州）医药科技有限公司相关经营管理审计报告；浙江九洲药业股份有限公司本部、浙江九洲药业股份有限公司外沙分公司相关内部控制评价报告；以及资产核实、供应链管理、浙江九洲药业股份有限公司本级公司进出口业务和海关 AEO 高级认证自评等专项审计报告，以及外沙卡马西平车间 EHS 改造项目管理、外沙厂区安全改造项目等工程项目的审计报告。并仔细审阅了外部第三方审计机构所出具的浙江九洲药业股份有限公司“内部控制审计报告”。

由于内部控制自我评价的有序开展，2021 年在外部审计机构对浙江九洲药业股份有限公司的内部控制审计的结果显示：浙江九洲药业股份有限公司内部管理控制体系的运行不存在任何重大缺陷或重要缺陷。

我们认为：公司审计部的“内部控制自我评价报告”和外审机构所出具的“内部控制审计报告”能够真实、准确的反映出浙江九洲药业股份有限公司内部控制的实际情况。浙江九洲药业股份有限公司内部控制体系建设与实际运行，完全符合国家五部委的相关规定。

我们同意：外部第三方审计机构所出具的“内部控制审计报告”所承载的审计结论与审计意见。

我们同意：将浙江九洲药业股份有限公司“内部控制自我评价报告”和“内部控制审计报告”提交董事会进行审议。

## 3、指导内部审计工作

本报告期间，我们审计委员会详细认真的审阅了审计部 2021 年度工作计划

并认可该计划的有效性与可执行性。同时，我们也提出了希望浙江九洲药业股份有限公司审计部在 2025 年度能达到“全面审计”的执行目标，在工程审计方面不仅仅要参与工程项目招标会的规范性见证，更要对工程项目的管理及成本进行审计，确保工程投资额度控制在预算之内，确保工程成本归集的真实性、完整性与合理性，对工程项目进行全面、全方位监督与监控。通过对项目工程的全面监督与监控，确保在预期时间内保质保量完成项目交付。

2021 年度，审计部认真的执行了我们所给予的意见和建议，参与工程议标活动，对整个开标活动过程的规范性进行见证，并出具相关见证报告，并在 2021 年下半年度开展了工程项目管理审计和工程项目造价审计；同时，在 2022 年度工作计划中，审计部认真的听取了我们的审计委员提出的意见和建议，继续将工程项目审计（管理审计、成本审计）纳入 2022 年工作日程，并已招聘到专业的工程审计人员，加强对工程项目开展管理审计和成本审计。

我们审计委员会通过定期了解审计部工作情况，审阅内部审计报告和审计部工作总结，我们认为：公司审计部在 2021 年度能够认真执行审计委员会的指导意见和建议，有序的开展季度财报审核、专项审计项目、审计建议的整改落实和抽查监督等各项工作。勤勉尽责，公司内部审计工作的有序开展，确保了公司运营过程中不存在任何重大或重要缺陷。

#### 4、坚持持续对浙江九洲药业开展海关 AEO 高级认证自评活动

由于海外市场占据公司产品销售的大部分份额，因此海关 AEO 高级认证对浙江九洲药业股份有限公司来讲，起着至关重要的作用。应海关要求，自 2020 年起，在今后的五年内审计部每年将会对浙江九洲药业股份有限公司本级公司进行一次海关 AEO 高级认证的内部自评活动，确保五年一度的海关认证顺利通过。

#### 5、监督、评价外部审计机构工作

2021 年度，我们审计委员会和内部审计人员持续关注公司的财务审核工作，尤其是与公司年报审计机构“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”进行了多次沟通和讨论，详细了解审计计划、审计发现的问题和最终审计结果。

审计委员会认为：天健会计师事务所具备了上市公司年报审计的相关审计资格，具备执业的专业能力，具有良好的独立性。在对浙江九洲药业股份有限公司的审计期间，遵循了独立、客观、公正的职业准则，全体审计执业人员能恪尽职

守，认真负责。

因此我们建议：继续聘任天健会计师事务所作为公司下一年度财务审计及内控审计的专业服务机构。

#### 6、审阅公司的财务报告

第七届审计委员会已详细、认真的审阅了公司 2021 年度各期财务报告及财报的内审报告，我们认为浙江九洲药业股份有限公司的各项支出合理，收入、费用、利润的确认与核算真实有效、准确；有关提留符合法律、法规和相关制度规定；真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等情况，同意将 2021 年度公司年报提交公司董事会进行审议。

#### 四、参与 2021 年年报编制沟通会

2022 年 1 月 14 日，浙江九洲药业股份有限公司在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司本部第 6 号会议室召开了 2021 年年报编制沟通会。此次会议由董事会秘书林辉潞先生主持，参会人员有审计委员会成员孔德兰女士、俞飏先生、林辉潞先生；财务负责人沙裕杰先生；天健会计师事务所代表；审计部、财务部及证券部同事。

审计部代表向参会人员汇报 2021 年工作开展情况，及 2022 审计部工作计划安排，董事会审计委员会对审计部 2021 年度实际工作情况及 2022 年工作计划进行中肯点评，通过了解审计部 2021 年度工作开展情况，审计委员会成员一致认为：本年度公司内部审计工作基本已达到年初计划要求，进一步实现了董事会对公司运行管理的有效监督。公司内部控制体系的建设与运行，符合国家相关法律法规的要求。

天健会计师事务所代表向审计委员会汇报了 2021 年度财务报告的审计计划以及重点关注问题。审计委员们对天健会计师事务所为公司 2021 年财务报告制定的审计计划和内部控制审计的情况表示肯定，同时再次强调会计师事务所：要求会计师严格按照计划表中的时间结点为公司 2021 年度报告及时提供真实、准确的审核数据，以保证能按时、合规的披露公司年度报告和内部控制审计报告。

#### 五、总体评价

作为公司董事会审计委员会成员，在 2021 年度，我们第七届董事会审计委员会成员依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及本公司制订的《审计委员会工作细则》，充分发挥了监督、指导、审阅、评估、

协调的基础职能，认真履行了审计委员会的各项工作职责，在公司审计监督工作上能做到尽职尽责。

作为第七届审计委员会成员，我们详细了解本年度浙江九洲药业股份有限公司的各种情况。

同时，我们也在此郑重承诺：

今后，我们将继续忠实地勤勉尽责，各级发挥审计委员会的审计、监督任用。

充分引导、督促审计部发挥应尽职责。

引导、督促公司落实内部控制体系建立、健全与完善。

全力维护公司和投资者的合法权益。

为浙江九洲药业股份有限公司治理水平的提高和公司健康发展竭尽全力。

浙江九洲药业股份有限公司

董事会审计委员会

2022年4月19日