

国药股份董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及《国药股份审计委员会实施细则》，2023 年公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现将审计委员会 2023 年度的整体履职情况报告如下：

一、审计委员会成员组成

经2022年4月19日召开的公司第八届董事会第一次会议审议通过，选举余兴喜、陈明宇、刘燊、姜修昌、李晓娟等5名董事为董事会审计委员会委员。审计委员会委员包括三名独立董事，主任委员由具有注册会计师资格的独立董事余兴喜先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，召开会议情况如下：

1. 2023 年 3 月 22 日召开的公司第八届审计委员会第六次会议，会议审议并全票通过《公司 2022 年度报告全文及摘要的议案》《公司 2022 年度财务决算报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《公司关于 2022 年日常关联交易情况和预计 2023 年日常关联交易的议案》（审议该议案时公司 5 名委员中的姜修昌、李晓娟等 2 名关联委员回避参与表决）《〈公司 2022 年度内控审计报告〉和〈公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《公司关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》《关于修订〈公司内部审计工作制度〉的议案》《关于公司 2022 年内部审计工作汇报与 2023 年审计计划的议案》。

2. 2023 年 4 月 24 日召开的公司第八届审计委员会第七次会议，会议审议并全票通过《国药股份 2023 年第一季度报告》。

3. 2023 年 8 月 1 日召开的公司第八届审计委员会第八次会议，会议审议并全票通过《国药股份关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》。

4. 2023 年 8 月 22 日召开的公司第八届审计委员会第九次会议，会议审议

并全票通过《国药股份 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》《国药股份关于国药集团财务有限公司为公司提供金融服务暨关联交易的议案》《国药股份关于与上海现代制药股份有限公司签署〈委托管理协议〉暨关联交易的议案》。

5. 2023 年 10 月 13 日召开的公司第八届审计委员会第十次会议，会议审议并全票通过《国药股份关于聘任陈飞先生为公司财务总监的议案》。

6. 2023 年 10 月 24 日召开的公司第八届审计委员会第十一次会议，会议审议并全票通过《国药股份 2023 年第三季度报告》。

三、审计委员会履职情况

1. 审阅财务报告并发表意见

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。公司审计委员会重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题、会计政策变更事项，认为不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项等情形。公司的财务报告按照企业会计准则及公司财务管理制度的规定编制，客观真实地反应公司 2023 年度的财务状况和经营成果。

2. 监督及评估外部审计机构工作情况

公司 2023 年变更会计师事务所，公司审计委员会在选聘会计师事务所过程中，对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审核和评价，认为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意向董事会提议变更普华永道中天为公司 2023 年度会计师事务所。公司审计委员认为普华永道中天在担任公司 2023 年度审计机构期间，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见，为公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

3. 指导内部审计工作情况

公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度内部审计工作报告，对公司 2022 年度内部审计工作总结表示认可，批准公司 2023 年度内部审计计划，并对内部审计工作提出了指导性意见，督促公司更好地发挥内部审计作用，提高了内部审计的工作成效。

4. 监督及评估公司内部控制的有效性

2023 年度，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动和督促公司持续完善内控体系，审议了公司内控评价报告，并适时敦促公司方面尽快整改内控缺陷，促进公司内控体系有效运行。

四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规及公司章程的有关规定，勤勉尽责，切实履行了委员会职责与义务，有效发挥其在加强审计和风险管理工作、完善公司治理结构等方面的作用，确保董事会对经理层的有效监督，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

2024 年度，审计委员会将更加恪尽职守，密切关注公司内外部审计工作，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的利益。

国药集团药业股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 19 日