

## 浙江九洲药业股份有限公司

### 第七届董事会审计委员会 2022 年度履职报告

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》、《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2022年度恪尽了职守、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2022年度履职情况报告如下：

#### 一、2022年度审计委员会基本情况

2022 年度，第七届审计委员会三位委员由孔德兰女士、愈飏先生、林辉潞先生组成，审计委员会主任由孔德兰女士担任。

#### 二、2022 年度审计委员会会议召开情况

2022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2022年度召开会议的具体情况如下：

1、2022年04月19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四次会议。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主持，本次会议参与表决人数及召集程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述13项事项（报告、预案、议案）进行审议并进行表决：《公司2021年财务决算报告》、《公司2021年度利润分配预案》、《关于公司2021年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2022年第一季度报告的议案》、《关于公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司2021年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2021年度审计报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于2022年度公司及子公司向银行申请授信额度的议案》、《关于2022年度

公司及子公司向银行申请授信而提供资产抵押的议案》、《关于公司2022年度对外担保预计的议案》、《关于部分募集资金投资项目重新论证并继续实施的议案》、《关于董事会审计委员会2021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了充分讨论和审议，全票通过了将上述报告、议案等13项内容提交公司董事会进行审议。

2、2022年08月04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五次会议。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与召集、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3项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司2022年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司前次募集资金使用报告的议案》。全票通过了该项议案内容提交公司董事会进行审议。

3、2022年10月25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六次会议。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与召集、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2022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、2022年度审计委员会主要工作情况

公司审计委员会对公司内部审计2022年度工作计划实施给予支持、指导与监督，2022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、2022年度，公司审计委员会以“五年战略规划”为核心，对公司审计部编制的“年度审计工作计划”进行审阅，并给予审阅建议；在“年度审计工作计划”的实施过程中，对审计人员的工作进度及质量进行指导与监督，为“年度审计工作计划”的顺利完成和逐步实现“全面审计”目标打下基础。

依据审计部“五年战略规划目标”和满足公司管理需求，本年度审计部在公司审计委员会的全力支持下，有序的对九洲药业股份有限公司本级公司、分公司及控股子公司开展了各项审计活动，并出具相关审计报告。同时要求被审计单位根据审计报告所披露的缺陷事项，在限定的时间内向审计部提交“缺陷

项整改计划书”，审计部据此建立“缺陷项整改跟踪台账”，对被审计单位缺陷项的整改情况定期进行全面跟踪检查，确保缺陷项得到及时、有效整改。审计部依据跟踪检查结果出具“缺陷项跟踪审计报告”。

## 2、审核审计部工作及成果

2022年我们审计委员会仔细、认真的批复了本年度经营管理审计报告、工程项目审计报告、专项审计报告等，涉及被审计单位有：浙江九洲药业股份有限公司本级公司、浙江九洲药业股份有限公司椒江外沙分公司、江苏瑞科医药科技有限公司、浙江中贝化工有限公司、浙江九洲药业股份有限公司椒江岩头分公司、浙江瑞博制药有限公司、瑞博（苏州）制药有限公司、南京康川济医药科技有限公司、瑞博（杭州）医药科技有限公司。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。

由于公司内部审计部有序开展各项审计活动，2022年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或重要缺陷。

我们认为：公司审计部出具的各项审计报告和外部审计机构所出具的“内部控制审计报告”，能够客观、真实、准确的反映出浙江九洲药业股份有限公司内部控制体系的实际运作情况。浙江九洲药业股份有限公司内部控制体系建设与日常运作，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，我们审计委员会仔细的审阅了审计部2022年度工作计划，并认可该计划的有效性与可执行性。同时，我们也对审计部2022年度出具的各项审计报告进行认真的审阅与签批，并提出相关审阅意见和建议。

2022年度，审计部认真的执行了我们给予的意见和建议，将新并购的南京康川济医药科技有限公司纳入审计范围。同时继续将经营管理审计、工程项目审计做为本年度重点审计项目。

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工作总结。我们认为：公司审计部在2022年度能够认真执行审计委员会的指导意见和建议，有序开展各项审计活动，以及对被审计单位缺陷项整改进行有效跟踪。勤勉尽责，公司内部审计工作的有序开展，确保了公司在日常运营过程中不存在任何重大或重要缺陷。

#### 4、持续对公司开展海关AEO高级认证自评活动

随着公司规模的不不断扩大，海外市场占据公司产品销售份额随至增加。因此海关AEO高级认证对公司有着至关重要的意义。审计部每年对公司开展一次海关AEO高级认证自评活动，确保在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

2022年度，我们审计委员会和内部审计人员持续关注公司财务审核工作，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。在对公司审计期间，遵循了独立、客观、公正的职业准则，全体审计执业人员能够恪尽职守、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外部专业服务机构。

#### 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2022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2022年度公司年报提交公司董事会进行审议。

### 四、参与公司2022年年报编制沟通会

2023年1月10日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司第6号会议室召开了2022年年度编制沟通会。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，以及天健会计师事务所代表、公司财务部代表、审计部代表和证券投资部同事。

审计部代表向与会的各位领导及同事对2022年度的工作进行总结汇报，以及对2023年度审计部工作计划进行介绍，审计委员会的成员对审计部2022年度工作总结及2023年度工作计划进行中肯点评，并给予相关意见和建议。通过了解审计部2022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2022年度财务报告的审计计划与重点关注事项。审计委员会成员对天健会计师事务所为公司2022年财务报告制定的审计计划和内部控制审计情况表示肯定，同时向会计师事务所强调：严格按照计划表中的时间节点开展公司2022年报审计，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财务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 2022 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，积极发挥审计委员会的审计、监督作用。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的建立、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

2023 年 4 月 27 日