

陕西康惠制药股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《公司章程》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，作为陕西康惠制药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，现就 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会由康玉科先生、窦建卫先生和张俊民先生组成，其中康玉科先生、窦建卫先生为独立董事，其中，康玉科先生为会计专业人士及审计委员会召集人。审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，符合相关法律法规的要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会积极履行职责，2024 年度共召开了 4 次会议，具体情况如下：

1. 2024 年 1 月 10 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过《关于公司 2024 年年度审计工作计划》。

2. 2024 年 4 月 15 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过《关于 2023 年年度报告的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于 2024 年第一季度报告的议案》、《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。

3、2024 年 8 月 19 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》。

4、2024 年 10 月 18 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过《关于 2024 年第三季度报告的议案》。

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们对公司聘请的审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）的独立性和专业性进行了充分了解和审查：认为上会具备相应的专业胜任能力、独立性及良好的诚信状况，并能顺利完成公司委托的各项审计任务。上会在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，出具的报告能够真实的反映公司实际情况。因此，审计委员会建议公司董事会续聘上会为公司 2024 年度财务报告及内部控制的审计机构。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司内部审计工作计划，督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。我们未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们严格按照中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会议事规则》的要求，认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司财务状况及经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，报告编制和审核的程序符合相关法律的规定。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所《企业内部控制基本规范》及配套指引等规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程及内部管理制度，并结合公司的实际情况，确保股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，我们认为公司内部控制自我评价报告能够真实、准确的反映公司内部控制实际情况，公司的内部控制体系建设符合规定。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会协调公司管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构保持良好沟通，督促外部审计机构勤勉尽责，保障了公司 2024 年度财务报告的审计工作、内部审计工作的顺利进行。

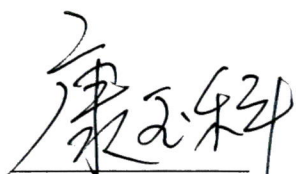
四、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，忠实勤勉地履行其职责。我们在监督外部审计机构工作、审阅公司财务报告、督促公司建立合理有效的内控制度等方面发挥了审计委员会的独立监督作用。

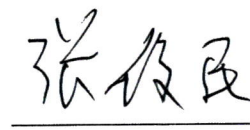
2025 年，我们将继续按照相关规定，本着对公司和全体股东负责的态度，将继续秉持独立、专业的工作原则，充分发挥审计委员会职能，强化董事会相关议案的事前审核，加强公司审计工作的监督和核查工作，促进公司完善治理，积极维护公司及全体股东的合法权益，为公司持续、稳定、健康发展发挥积极作用。

（以下无正文，后附签字页）

(此页无正文，为陕西康惠制药股份有限公司《董事会审计委员会 2024 年度履职报告》之签字页)


康玉科


窦建卫


张俊民

陕西康惠制药股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 27 日

