

# 桂林三金药业股份有限公司董事会审计委员会 对2023年度会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《桂林三金药业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，桂林三金药业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对公司年审会计师事务所2023年度履行监督职责的情况报告如下：

## 一、2023年年审会计师事务所的基本信息

### （一）会计师事务所基本情况信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2022年（经审计）业务收入	业务收入总额	38.63亿元	
	审计业务收入	35.41亿元	
	证券业务收入	21.15亿元	
2022年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	612家	
	审计收费总额	6.32亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	458	

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

1. 公司董事会审计委员会对天健会计师事务所进行了审查，认为天健会计师事务所2022年为公司提供审计服务表现了良好的职业操守和执业水平，且具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。为保证审计工作的连续性，公司审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交公司第八届董事会第二次会议审议。

2. 独立董事对该事项进行了事前认可，并发表了明确同意的独立意见。

3. 2023年4月26日，公司召开第八届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，认为天健会计师事务所在公司2022年度的审计工作中，能遵循诚信独立、客观公正的原则，较好的完成了公司2022年度财务报告及内控等审计工作，表现了良好的职业操守和专业的业务能力。为保持审计工作的连续性和稳定性，同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度的审计机构，聘期一年。

4. 2023年5月19日，公司召开2022年度股东大会，审议通过了该项议案，正式续聘天健会计师事务所为公司2023年度的审计机构。

## 二、审计委员会对2023年年审会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，与外部审计机构天健会计师事务所就审计工作安排及审计过程中关注的重点问题进行了充分沟通。

（一）认真听取、审阅了天健会计师事务所对公司年报审计的工作计划及相关资料，包括2023年度审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、关键审计事项及拟采取的应对措施、人员安排等相关事项，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，协商相关的时间安排。

（二）在审计过程中，董事会审计委员会与天健会计师事务所进行了充分的沟通和交流。

（三）天健会计师事务所审计报告初步审计意见后，董事会审计委员会与会计师事务所就公司财务状况、经营成果及在审计过程中的关注的重大事项进行了沟通。

（四）公司董事会审计委员会召开会议，对公司2023年年度报告、内部控

制评价报告等内容进行了审阅，并同意提交董事会审议。

### 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度财务报告、内部控制审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为，天健会计师事务所在公司2023年审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，较好地完成了公司2023年度各项审计任务。

桂林三金药业股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月24日