

湖南南新制药股份有限公司

2023年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，湖南南新制药股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会审计委员会成员本着勤勉尽职的原则，认真履行了审计监督职责，现就2023年度工作情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

2023年6月29日，公司召开2023年第二次临时股东大会，选举产生了公司第二届董事会董事、第二届监事会非职工代表监事，与公司2023年6月13日召开的职工代表大会选举产生的1名职工代表监事共同组成公司第二届董事会、监事会。同日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员及召集人的议案》，选举独立董事丁方飞、独立董事沈云樵、非独立董事冷颖为公司第二届董事会审计委员会委员，其中会计专业人士丁方飞为召集人。

截止本报告出具日，公司第二届董事会审计委员会由独立董事丁方飞、独立董事沈云樵、非独立董事冷颖组成。

公司董事会审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》、公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定。

二、审计委员会会议召开情况

2023年度，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，全体委员亲自出席了会议，召开会议的具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议议案情况
1	第一届董事会审计委员会 2023年第一次会议	2023/2/3	审议并通过以下议案： 1、《关于聘任2022年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。
2	第一届董事会审计委员会	2023/4/21	审议并通过以下议案：

序号	会议届次	召开日期	审议议案情况
	2023年第二次会议		1、《关于公司<2022年年度报告>及其摘要的议案》； 2、《关于公司<2022年度财务决算报告>的议案》； 3、《关于公司<2022年度内部控制评价报告>的议案》； 4、《关于<2022年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》； 5、《关于预计2023年度日常性关联交易的议案》； 6、《关于公司<2023年第一季度报告>的议案》； 7、《关于公司前期会计差错更正及定期报告更正的议案》； 8、《关于续聘2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。
3	第二届董事会审计委员会 2023年第一次会议	2023/8/21	审议并通过以下议案： 1、《关于公司<2023年半年度报告>及其摘要的议案》。
4	第二届董事会审计委员会 2023年第二次会议	2023/10/23	审议并通过以下议案： 1、《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》。

三、审计委员会主要工作内容

（一）监督及评估外部审计机构工作

在对大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作全面评估的基础上，公司董事会审计委员会认为其在相关审计工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观公正的执业准则，较好地完成了各项审计任务。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，督促指导公司审计部门按照审计规范流程和计划对公司开展审计工作，并对公司内部审计过程中出现的问题提出了指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效。报告期内，公司董事会审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为财务报告的编制符合相关法律法规及《会计法》《企业会计准则》《公司章程》的有关规定，财务报告真实、准确和完整地反映了公司的财务状况和经营情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更以及导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制体系的建设、评估以及各项完善工作，督促公司审计部门开展内控评价工作，推进公司内部控制的有效落实。通过强化内控团队建设和专业人员培训，不断提升控制措施与公司业务的紧密度，切实发挥风险防控功能。

（五）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，公司董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》以及《董事会审计委员会议事规则》等法律法规及规范性文件的相关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

2024年度，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，按照相关法律法规的规定和要求，充分发挥审计委员会的指导、监督作用，进一步促进公司治理结构的完善、内控制度的有效执行和公司的规范运作，维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

湖南南新制药股份有限公司董事会
审计委员会委员：丁方飞、沈云樵、冷颖

2024年3月26日