

# 贵州益佰制药股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规范性文件，以及《贵州益佰制药股份有限公司章程》、《贵州益佰制药股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，2023 年年度，贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、认真地履行了审计委员会的工作职责。现将审计委员会 2023 年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，公司第七届董事会届满，公司完成了第八届董事会的换届。换届前，公司第七届董事会审计委员会由独立董事吴昊旻先生、董事长窦啟玲女士和独立董事张武先生组成，其中吴昊旻先生担任审计委员会主任委员。

2023 年 6 月 30 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，完成第八届董事会的换届。同日，公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第八届董事会各专门委员会委员的议案》，选举独立董事陈怡松先生、董事长窦啟玲女士、独立董事彭文宗先生担任审计委员会委员，其中陈怡松先生为审计委员会主任委员，系会计专业人士，现任武汉纺织大学会计学院副教授。审计委员会各成员均具备能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验。

目前，公司第八届董事会审计委员会由独立董事陈怡松先生、董事长窦啟玲女士和独立董事彭文宗先生组成，审计委员会主任委员由具有专业会计资格的独立董事陈怡松先生担任。

### 二、2023 年年度公司董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了四次会议，全体委员均本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，亲自出席会议，认真审议相关议案并积极发表专业意见，

具体情况如下：

召开日期	会议决议
2023/1/19	1、审议《关于公司 2022 年度年报审计具体审计计划的议案》； 2、审议《关于公司 2022 年年报风险评估、内控测试工作计划的议案》； 3、审议《关于公司 2022 年度财务报表（审计前）的议案》； 4、审议《关于公司 2022 年度业绩预告的议案》； 5、审议《关于公司 2022 年度内部控制评价工作方案、内部审计工作总结及 2023 年工作计划的议案》。
2023/4/25	1、审议《关于公司 2022 年度财务报告（审计后）的议案》； 2、审议《关于公司 2022 年度内部控制审计报告的议案》； 3、审议《关于公司 2022 年度内控评价报告的议案》； 4、审议《关于公司审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》； 5、审议《关于中证天通会计师事务所从事公司 2022 年度审计工作总结的议案》； 6、审议《关于续聘中证天通会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》； 7、审议《关于公司 2023 年一季度财务报告的议案》； 8、审议《关于公司会计政策变更情况的议案》； 9、审议《关于公司计提资产减值准备的议案》； 10、审议《关于公司 2022 年年度财务决算报告的议案》。
2023/8/15	1、审议《关于 2023 年上半年财务报告的议案》； 2、审议《关于 2022 年度内控自评缺陷和内部审计缺陷的整改跟踪报告（截止 2023 年 6 月 30 日）的议案》； 3、审议《关于 2023 年上半年内部审计工作总结报告的议案》。
2023/10/24	1、审议《关于公司 2023 年第三季度财务报告的议案》； 2、审议《关于公司 2022 年度内控自评缺陷和内控审计缺陷的整改跟踪报告（截止 2023 年 9 月 30 日）的议案》。

### 三、公司董事会审计委员会 2023 年年度工作履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）的执业情况进行了充分了解，并对其在公司 2023 年年度的审计工作进行了审查评估，认为：中证天通在公司 2023 年审计工作中，能够按照注册会计师独立审计准则实施审计工作，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，如实反映公司的财务状况和经营成果，体现出良好执业水平和职业道德。同时，中证天通及相关审计人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施，能够满足公司 2024 年年度财务报告及内控审计工作要求。

## 2、监督及评估内部审计工作，负责内部审计与外部审计的协调沟通工作

报告期内，我们审阅了公司年度内部审计工作计划，定期检查审计部工作进展，督促内部审计计划有效实施及审计意见的整改落实情况，经审阅，我们未发现内部审计工作存在重大问题，内部审计工作能够有效运作。

在年度报表审计和内控自评工作期间，各位委员协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构工作的相互配合，就审计中发现的问题积极与外部审计机构沟通，对年报审计以及内控自评工作的顺利开展发挥了重要作用。

## 3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司经审计的 2022 年年度财务报告以及未经审计的 2023 年第一季度、半年度、第三季度财务报告，重点审核了公司的财务信息及其披露情况，我们认为公司财务报告真实、准确、完整、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 4、评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制应用指引》等法律法规和中国证监会、上交所相关规定的要求，建立了较为完善的内部控制制度。

公司董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议了公司 2022 年年度内部控制评价报告以及中证天通出具的内部控制审计报告，并就重点事项与中证天通进行沟通探讨。

## 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守《上市公司治理准则》、《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实施细则》等相关规定，勤勉尽责，恪尽职守，充分发挥了指导和监督作用，切实有效地履行了工作职责。

2024 年，审计委员会将继续遵照相关法律法规的要求，秉承审慎、客观、独立的原则，提升董事会审计委员会履职的专业性和有效性，进一步加强管理层、外部审计机构与内部审计部门的沟通工作，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司稳健运行、规范运作，持续推动公司内部控制制度不断完善，维护公司和

全体股东的利益。

贵州益佰制药股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月19日