

广西柳药集团股份有限公司审计委员会

对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

广西柳药集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）作为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《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《公司章程》等相关规定，现将公司审计委员会对中勤万信 2023 年度履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 12 月 13 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层		
首席合伙人	胡柏和	2023 年末合伙人数量	72
2023 年末执业人员数量	注册会计师		377
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		130
2023 年上市公司审计情况	客户家数	32 家	
	审计收费总额	3,232.50 万元	
	涉及主要行业	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业、C27 医药制造业、I65 软件和信息技术服务业、C38 电气机械和器材制造业、C26 化学原料和化学制品制造业	

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第四届董事会第三十一次会议、2022 年年度股东大会审议通过的《关于〈续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为广西柳药集团股份有限公司 2023 年度审计机构〉的议案》，同意续聘中勤万信为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

（一）在执行审计工作过程中，中勤万信就独立性、专业胜任能力、审计工作小组的人员构成、审计工作范围、审计方案和计划、风险判断和风险评估程序、年度审计重点、总体审计结论等方面与公司独立董事、管理层进行了充分沟通。

（二）中勤万信配置了专业审计工作团队，团队核心成员稳定，具备多年上市公司审计经验和中国注册会计师专业资质。项目合伙人具有丰富的相关行业审计咨询经验和出色的沟通协调能力，擅长总体把握审计项目质量与进度，解决项目执行中所有重大方面的相关事项。

（三）中勤万信和公司之间不存在直接或者间接相互投资的情况，也不存在密切经营关系。中勤万信能有效执行信息安全保密措施，公司未发现泄密事件或其他违法违规问题。

（四）中勤万信已按照审计业务约定书，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的 2023 年度审计报告和 2023 年度内部控制审计报告；对公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告；对公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告出具了鉴证报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）资质审查

审计委员会对中勤万信的专业资质、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 3 月 27 日，公司召开第四届审计委员会第十二次会议，审议通过了《关于〈续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为广西柳药集团股份有限公司 2023 年度审计机构〉的议案》，同意续聘中勤万信为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计工作监督

在审计工作前，审计委员会与中勤万信的项目负责人就审计目标、管理层的责任、企业会计准则更新、人员安排、审计重点、审计时间安排以及工作计划等事项进行了充分沟通，积极保障公司年度审计工作的正常推进。

在审计期间，审计委员会认真履行了监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，并督促其按照约定的时间表提交审计报告，以保证年度审计和 2023 年年度报告信息披露工作按照预定的进度推进。

在中勤万信提交 2023 年年度审计报告初步审计意见后，审计委员会审阅了其编制的 2023 年年度财务会计报表并召开会议，听取了中勤万信关于年度财务报告审计结果、重点审计领域等相关事项的汇报，并提出相关建议，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整。

2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届审计委员会第四次会议，审议通过了公司 2023 年年度报告、2023 年度内部控制评价报告、续聘公司 2024 年度会计师事务所等议案，同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会充分发挥专门委员会的作用，对中勤万信相关资质和执业能力等方面进行了审查，在年报审计期间与中勤万信进行了充分讨论和沟通，督促其及时、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。

审计委员会认为，中勤万信具备为上市公司提供审计业务的执业资质、专业能力和丰富经验，在为公司提供 2023 年年报审计服务过程中，勤勉尽职地履行审计职责，按时完成了公司委托的各项审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广西柳药集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十五日