

青海春天药用资源科技股份有限公司董事会

审计委员会 2023 年度履职报告

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，本审计委员会 2023 年度履职情况汇报如下：

一、 审计委员会的基本情况

公司第八届董事会审计委员会由三位独立董事李历兵、高学敏和董博俊组成，召集人为具有财务工作背景的独立董事李历兵。2023 年 5 月 30 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过了公司董事会换届的有关议案，公司第九届董事会审计委员会由三名独立董事宋玉琦、高学敏和董博俊组成，召集人由具有财务工作背景的独立董事宋玉琦担任。审计委员会人员构成符合相关规则要求和公司规定。

二、 审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会积极履行职责。2023 年度共召开了六次会议，各委员均亲自参加，讨论、审议的具体事项如下：

会议	召开日期	会议内容	表决情况
内控自评汇报会议	2023 年 4 月 12 日	听取内审部对公司 2022 年度内控自评工作总结汇报及审阅有关内控自评报告、资料，同意将公司《内部控制评价报告》提交董事会审议	一致同意
2023 年第一次会议	2023 年 4 月 18 日	审阅公司《2022 年年度报告》《内部控制自我评价报告》《2023 年第一季度报告》，听取公司财务总监、会计师事务所对 2022 年年报的审计汇报，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）。	一致同意
2023 年第二次会议	2023 年 8 月 21 日	审阅公司《2023 年半年度报告》同意提交董事会审议。	一致同意
2023 年第三次会议	2023 年 10 月 25 日	审阅公司《2023 年第三季	一致同意

会议	召开日期	会议内容	表决情况
议	日	度报告》同意提交董事会审议。	
内控自评计划会议	2023年11月21日	审议内审部提交的2023年度内控自评工作计划	一致同意
与年审会计师进场前的沟通	2023年12月11日	本委员会/独立董事就会计师事务所的资质、独立性、审计方案、审计关注点等事项与年审会计师进行了进场前的沟通。本委员会/独立董事对会计师提出要求：审计师对上交所对《2022年年度报告的信息披露监管问询函》中需要进一步补充披露信息所涉及的事项，2023年年报审计时审计师是否足够专注。特别是减值部分，建议聘请第三方进行减值测试。	一致同意

三、审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 审计委员会与外部审计机构进行了审计进场前的沟通，确定了公司2023年度财务报告审计工作的范围、时间安排和审计小组的工作计划。在审计人员进场后，就审计关注到的可能风险、审计重点等内容与审计项目负责人进行了持续、充分的沟通；认真听取并审议了年审会计师的阶段汇报。

2. 审计委员会认为，担任公司2023年度财务报告和内控报告审计工作的大信会计师事务所（特殊普通合伙）在审计过程中，能严格遵守业务规则和行业自律规范，勤勉尽责，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，按时完成了公司2023年年度审计相关工作，保证了所出具的审计报告客观、清晰、及时和完整。

（二）指导内部审计工作

报告期内审计委员会听取了公司内审部对公司2022年度内部控制自评的工作汇报、总结及审阅了相关的资料，同意将公司《内部控自自我评价报告》提交公司董事会审议；听取了内审部2023年年度内部审计、内部控制自评等工作计划，积极督促公司相关工作的实施。经审阅内部审计工作报告，未发现公司内部

审计工作存在重大问题，审计委员会认为公司内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）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、上海证券交易所有关规定的要求，建立了比较完善的公司治理体系和有效的内部控制制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程以及内部控制制度，规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

三、总体评价

报告期内，在公司董事会的大力支持和帮助下，在公司管理层的配合下，本委员会能根据国家有关法律法规、规范性文件的有关要求开展工作，各委员能勤勉尽责地履行职责，充分发挥了本委员会的监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。

专此报告。

青海春天药用资源科技股份有限公司

董事会审计委员会

宋玉琦_____

高学敏_____

董博俊_____

2024年4月28日