

## 湖南方盛制药股份有限公司

### 第五届董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》以及《审计委员会工作细则》等规定，湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“公司”或“方盛制药”）第五届董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督的工作职责。现对审计委员会 2023 年度工作报告如下：

#### 一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会由独立董事袁雄先生、独立董事杜守颖女士及董事萧钺先生组成，其中主任委员由会计专业人士袁雄先生担任。

#### 二、公司董事会审计委员会 2023 年度会议召开情况

序号	会议名称	召开日期	审议/阅内容
1	第五届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023/1/2	《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》。
2	2022 年度审计工作第一次审计沟通会议	2023/1/13	1、《湖南方盛制药股份有限公司 2022 年度财务报表（未经审计）》； 2、《上会会计师事务所（特殊普通合伙）关于湖南方盛制药股份有限公司 2022 年度总体审计策略和具体审计计划》； 3、《湖南方盛制药股份有限公司审计部 2022 年度第四季度内部审计报告》； 4、《湖南方盛制药股份有限公司审计部 2022 年度审计工作总结及 2023 年度审计工作计划》。
3	第五届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	2023/2/14	《关于受让股权以抵偿债权暨关联交易的议案》。
4	2022 年度审计工作第二次审计沟通会议	2023/3/15	《关于上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度审计工作的总结报告》。
5	第五届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023/3/28	1、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》； 2、《公司 2022 年度财务决算报告》； 3、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 4、《关于公司 2022 年度利润分配方案的预案》；

			5、《关于支付 2022 年度财务审计机构审计报酬以及聘请 2023 年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案》； 6、《公司 2022 年内部控制评价报告》； 7、《关于确认公司 2022 年度日常关联交易实际发生额的议案》； 8、《关于计提资产减值准备和应收款坏账准备的议案》。
6	第五届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	2023/4/18	1、《公司 2023 年第一季度内部审计报告》； 2、《公司 2023 年第一季度财务报告》。
7	第五届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	2023/8/26	1、《公司 2023 年第二季度内部审计报告》； 2、《公司 2023 年半年度财务报告》； 3、《关于 2023 年半年度利润分配方案的预案》。
8	第五届董事会审计委员会 2023 年第六次会议	2023/10/23	1、《公司 2023 年第三季度内部审计报告》； 2、《公司 2023 年第三季度财务报告》。

### 三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作情况

2023 年度，我们审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）执行财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为上会会计师事务所（特殊普通合伙）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，同意公司继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计的审计机构。

#### 2、对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

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，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### 3、指导内部审计工作

2023 年度我们审计委员会认真审阅了公司的内部每季度审计工作报告，同时督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计

工作要求履行职责，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

#### 四、总体评价

报告期内，我们审计委员会成员依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《审计委员会工作细则》等的相关规定，勤勉尽责，切实有效地监督上市公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立健全内部控制制度并提供真实、准确、完整的财务报告。

2024年，我们审计委员会所有成员将更加恪尽职守，密切关注公司的内部审计工作，以及公司内外审计的沟通、监督和核查工作，不断健全和完善内部审计工作，充分发挥审计委员会的监督职能，为维护公司全体股东的共同利益而不懈努力。

董事会审计委员会委员：

袁雄、杜守颖、萧钺

2024年4月18日