

河北常山生化药业股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所履行监督职责情况报告

河北常山生化药业股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）作为公司 2023 年度财务报告审计机构。根据《上市公司治理准则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定和要求，公司董事会审计委员会 2023 年度对公司审计机构中喜会计师事务所履行了监督职责，具体情况如下：

一、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）审计委员会对中喜会计师事务所的专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了严格审查，认为其在审计过程中能够独立、客观、公正地履行审计职责，审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，具备继续为公司提供审计工作的专业水平和服务经验，为保持审计工作的连续性，同意续聘中喜会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司于 2023 年 4 月 21 日召开第五届董事会第七次会议及董事会审计委员会会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中喜会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

（二）2023 年 11 月 16 日，审计委员会通过现场、视频会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 1 月 29 日，审计委员会通过现场、视频会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计进展进行沟通。审计委员会成员听取了中喜会计师事务所关于公司 2023 年度审计进展的汇报。

（四）2024 年 4 月 13 日，审计委员会委员通过现场、视频会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计调

整事项、审计意见等事项进行沟通。审计委员会成员听取了中喜会计师事务所关于公司 2023 年度审计结果等事项的汇报。

（五）2024 年 4 月 16 日，公司审计委员会召开第五届董事会审计委员会第九次会议，审议通过公司 2023 年年度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

二、总体评价

审计委员会充分发挥委员会作用，对中喜会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与中喜会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、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。

河北常山生化药业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日