

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

2023 年，哈药集团股份有限公司董事会审计委员会根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定和要求，本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，认真履行了审计委员会职责，全面关注公司的发展状况，充分发挥了专门委员会的作用。现将公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由独立董事李兆华女士、独立董事娄爱东女士和公司董事尹世炜先生 3 名成员组成。2023 年 12 月 27 日，公司完成了第十届董事会换届工作，第十届董事会审计委员会人员组成与第九届保持一致，主任委员均由具有专业会计资格的独立董事李兆华女士担任。具体个人情况如下：

李兆华女士，1966 年生，北京大学经济学硕士，政治经济学专业。曾任黑龙江财政专科学校教师，哈尔滨商业大学会计学教授、博士生导师，哈药集团股份有限公司第九届董事会独立董事、董事会审计委员会主任委员。现任广东金融学院教师，哈尔滨银行股份有限公司外部监事，公司第十届董事会独立董事、董事会审计委员会主任委员。

娄爱东女士，1966 年生，北京大学法学学士，国际公法专业。曾任哈药集团股份有限公司第九届董事会独立董事、董事会薪酬

与考核委员会主任委员、董事会审计委员会委员。现任北京市康达律师事务所合伙人、律师，维信诺科技股份有限公司独立董事，湖北凯龙化工集团股份有限公司独立董事，奥克斯国际控股有限公司独立非执行董事，北京长城华冠汽车科技股份有限公司独立非执行董事，公司第十届董事会独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会审计委员会委员。

尹世炜先生，1975年生，哈尔滨理工大学硕士学位，项目管理专业。曾任哈尔滨西部地区开发建设集团有限责任公司董事会办公室主任、人力资源部部长、企划发展部部长，哈尔滨市城市建设投资集团有限公司企业发展部部长、城投学院常务副院长，哈尔滨物业集团有限责任公司党委委员、副总经理，哈药集团股份有限公司第九届董事会董事、董事会审计委员会委员。现任哈药集团有限公司党委委员、纪委书记、董事，哈药集团人民同泰股份有限公司第十届董事会董事，公司第十届董事会董事、董事会审计委员会委员。

二、2023年度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会议7次，共审议8项议案并听取14项工作汇报。具体如下：

（一）2023年1月12日召开了董事会审计委员会2023年第一次会议，会议审议通过了《哈药股份2022年年度审计计划》。

（二）2023年4月3日召开了董事会审计委员会2023年第二次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付其报

酬的议案》《内部控制评价报告》《内部控制审计报告》，听取了《公司 2022 年度财务会计报告》《公司 2022 年年审工作总结》《公司 2022 年度内部审计工作报告》。

（三）2023 年 4 月 24 日召开了董事会审计委员会 2023 年第三次会议，会议审议通过了《哈药股份 2023 年第一季度报告》，听取了《公司审计部一季度工作报告》。

（四）2023 年 8 月 14 日召开了董事会审计委员会 2023 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2023 年半年度财务会计报告》，听取了《公司审计部工作汇报》《公司市场监察部工作汇报》《监事会沟通事项》。

（五）2023 年 10 月 19 日召开了董事会审计委员会 2023 年第五次会议，会议审议通过了《公司 2023 年三季度报告》，听取了《审计委员会工作细则修订汇报》《公司审计部工作汇报》《公司市场监察部工作汇报》《审计委员会重点工作落实汇报》。

（六）2023 年 11 月 23 日召开了董事会审计委员会 2023 年第六次会议，会议听取了《关于继续聘用兴华会计师事务所的声明》《2023 年年度审计计划的汇报》及制定《会计师事务所选聘制度》的汇报。

（七）2023 年 12 月 27 日召开了董事会审计委员会第七次会议，会议审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》。

三、董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

通过直接接触以及调查和评估，董事会审计委员会认为，为公司提供 2022 年度审计服务的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员业务素质良好，恪尽职守，能够严格按照审计程序办事，做到事实清楚、定性准确、处理适当、评价适度，所做综合分析比较透彻，具备审计所需要的专业胜任能力。

2、续聘外部审计机构的建议

鉴于北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2022 年的审计工作中，独立、客观、公正、及时地完成了与公司约定的各项审计业务，且该所在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规定，董事会审计委员会一致决定续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年的审计服务，包括财务报告审计和内部控制审计。

（二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度内部审计工作报告及 2023 年内部审计工作计划，督促公司内部审计机构认真落实审计计划，从审查程序、审查方式以及整改问效等多方面对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计工作效率。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

董事会审计委员会在公司年度财务报告审计会计师事务所进场前，认真审阅了公司编制的 2022 年度财务报表，并提出审

阅意见。在注册会计师现场审计期间，与年审注册会计师进行了充分的沟通，再次审阅财务报表，并同意将审计报告提交董事会审议。同时，董事会审计委员会重点审核了公司的财务信息及其披露情况，审查了公司的内控制度执行情况。董事会审计委员会在公司年度财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，极大地保障了审计独立性。

（四）评估公司内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推进公司内部控制制度建设，督促指导公司内部审计机构完成内部控制自我评价工作，形成制度健全、内容合理、执行有效的内部控制制度。同时，认真审阅了公司内部控制评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通

报告期内，为更好促使管理层、内部审计部门等相关部门与外部审计机构进行有效沟通，董事会审计委员会在充分听取了各方诉求和意见后，积极进行协调，力求达到高效准确地完成相关审计工作。

（六）指导市场监察部工作

报告期内，为了更好发挥市场监察部的职能，加强对公司营销业务相关进一步规范监督，董事会审计委员会要求市场监察部每季度汇报工作总结及下一季度工作规划。董事会审计委员会认

真听取汇报，深入交流与讨论，针对市场监察部所提出的问题与改进措施提出了指导建议：一是加强人员配备合理性；二是提升市场监察抽样代表性；三是完善部门职能执行有效性。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会遵守公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，尽职尽责地履行了职责，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告以及协调内外部审计机构的沟通和内部控制有效性等方面发挥了应有的作用，保障了年度审计工作、内部审计和内部控制工作的有效进行，提高了公司财务信息披露的质量，促进了公司治理结构的进一步完善。

2024年，审计委员会将结合新的监管要求，继续发挥审计委员会作用，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司进一步建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

特此报告。

哈药集团股份有限公司

董事会审计委员会

委员：李兆华、娄爱东、尹世炜

二〇二四年四月十日