

大理药业股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《大理药业股份有限公司章程》及《大理药业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的规定，报告期内，大理药业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在审核公司及全资子公司财务信息和披露、审查公司内控制度、监督公司的内部审计制度及其实施、评价外部审计机构工作等方面均发表了相关意见或建议。现就 2023 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 8 月 8 日履职的公司第四届董事会审计委员会成员为：杨继伟先生（主任委员）、李艳女士、曾立华女士。

2023 年 8 月 8 日，公司完成董事会换届选举，公司第五届董事会审计委员会成员为：姚荣辉女士（主任委员）、李玉兰女士、曾立华女士。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

报告期内公司审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体情况如下：

时间	届次	事项
2023 年 1 月 10 日	2022 年度审计计划阶段沟通交流会	审计委员会、财务负责人和董事会秘书等相关责任人与审计机构就 2022 年度审计双方的责任、审计工作安排、舞弊风险沟通、审计风险分析及应对、与财务报表相关的内部控制、关键审计事项、会计准则、审计准则及相关法规的变化、独立性声明、要求与期望等事项进行了充分沟通。
2023 年 2 月 15 日	2022 年度审计执行阶段沟通交流会	审计委员会、财务负责人和董事会秘书等相关责任人与审计机构就 2022 年度审计工作情况汇报、重要事项沟通、初步审计结果、独立性声明、要求与期望等事项进行了充分沟通。
2023 年 4 月 25 日	2022 年度审计完成阶段沟通交流会	审计委员会、财务负责人和董事会秘书等相关责任人与审计机构就 2022 年度审计工作情况汇报、重要事项沟通、审计结果、独立性声明、对明年的展望等事项进行了充分沟通。

2023年4月27日	第四届董事会审计委员会2023年第一次会议	《关于2022年度董事会审计委员会履职报告的议案》
		《关于会计政策变更的议案》
		《关于〈公司2022年年度报告〉及摘要的议案》
		《关于2022年度财务决算报告的议案》
		《关于2022年度内部控制评价报告的议案》
		《关于2022年度利润分配方案的议案》
		《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》
		《关于签订〈写字楼租赁合同〉暨日常关联交易的议案》
		《关于2023年度日常关联交易预计的议案》
		《关于续聘会计师事务所的议案》
		《关于公司2023年第一季度报告的议案》
2023年8月28日	第五届董事会审计委员会2023年第一次会议	《关于〈公司2023年半年度报告〉及摘要的议案》
		《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》
2023年10月26日	第五届董事会审计委员会2023年第二次会议	《关于公司2023年第三季度报告的议案》
		《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买银行理财产品的议案》

三、审计委员会2023年度主要工作内容情况

（一）定期报告审计工作中的履职情况

我们根据公司《董事会审计委员会工作细则》和监管要求，切实履行了对公司定期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、准确、完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间就审计计划阶段、审计执行阶段、审计完成阶段与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。

告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

（三）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

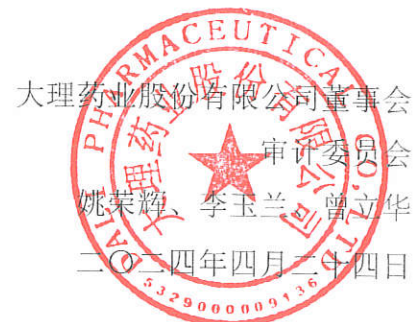
审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设。报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》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治理制度。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，切实保障了本公司和股东的合法权益。因此，我们认为公司的内部控制实际运作情况符合有关上市公司治理规范的要求。

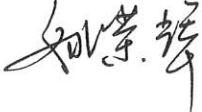
四、总体评价

在 2023 年的工作中，审计委员会充分发挥了审查、监督作用，确保了足够的时间和精力完成工作职责，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极的作用。新的一年，审计委员会将进一步密切关注公司内外部审计的沟通、监督和检查工作，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，为维护公司与全体股东的共同利益而不懈努力。



[本页无正文，为《大理药业股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》之签章页]

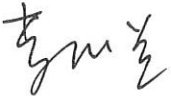
委员签署：

姚荣辉（签字）：

二〇二四年四月二十四日

[本页无正文，为《大理药业股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》之签章页]


委员签署：

李玉兰（签字）：

二〇二四年四月二十四日

[本页无正文，为《大理药业股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》之签章页]

委员签署：

曾立华（签字）：

二〇二四年四月二十三日