

2020 年度审计与风险管理委员会履职报告

作为华润双鹤药业股份有限公司(以下简称“公司”)的审计与风险管理委员会(以下简称“审计委员会”)委员,2020 年度,我们根据上交所《上市公司董事会审计委员会运作指引》及公司《章程》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定,本着勤勉尽责的原则,认真履行职责,现将 2020 年度的履职情况报告如下:

一、审计委员会基本情况

截至本报告披露日,公司审计委员会由 5 名成员组成,分别是文光伟先生、翁菁雯女士、于顺廷先生、刘俊海先生、康彩练先生,期间审计委员会委员变更情况如下:

鉴于工作安排原因,范彦喜先生于 2020 年 6 月 3 日辞去公司董事、审计委员会委员职务。董事于顺廷先生自 2020 年 7 月 23 日起担任审计委员会委员。

公司审计委员会委员构成合理,主任委员由会计专业独立董事担任。报告期内,各委员凭借丰富的行业经验和专业知识,切实履行了审计监督职责。

二、审计委员会委员出席会议的情况

报告期内,除年审相关会议外,公司共召开 6 次审计委员会会议,审议 17 项议案。各审计委员会委员均以现场或通讯参会的方式亲自出席了会议,并对公司定期报告、关联交易、委托理财、研发中心(次渠)建设、收购股权、内控评价等事项进行了审议。

三、审计委员会年度履职重点关注事项的情况

(一)监督及评估外部审计机构工作

我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估。我们认为，公司聘用的外部审计机构安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) (以下简称“安永华明”)具有执行证券、期货相关业务许可证。在为公司提供年度财务及内控审计期间，按照有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，严格遵守独立审计准则、职业道德规范，深入实地调查了解公司情况，并针对公司的实际情况提出了中肯的意见，勤勉尽责地完成了公司委托的各项工作，在帮助公司加强风险防范和提高管理水平等方面发挥了积极作用。鉴于此，经审计委员会审议表决后，向董事会提议续聘安永华明为公司下一年度审计机构，聘期一年。

在年度审计工作中，我们与年审注册会计师就审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间未发现存在除年报内容外的其他应披露事项。

经审核，公司实际支付的年度审计机构财务报告审计费用及内部控制审计费用与公司董事会审议批准及披露的审计费用情况相符。

(二)指导内部审计工作

我们始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司的内部审计工作相关报告，公司内部审计事项涉及经济责任审计、专项审计、运营管理审计、工程审计及投资后评价，能够充分发挥内部监督作用；能够通过发现问题、整改问题，促进公司管理效率、效益、效果的提升。同时，我们督促公司要根据年度审计计划，细化

审计内容、分解审计方案，强化整改落实，持续提升内部审计成效。

(三)审阅公司的财务报告并对其发表意见

我们切实履行了对公司定期报告的审阅工作，并提出了专业的意见和建议。公司财务报告真实、完整和准确地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告的事项，披露内容和程序合规合法。

在公司年报审计工作中，我们根据年报工作规程的相关规定，与年审注册会计师协商确定了年审工作时间的安排；审阅公司初步编制的财务会计报表、收阅公司经营层关于公司年度经营业绩和重大事项进展情况报告；以书面函督促年审注册会计师按工作进度及时完成年报审计工作；审阅经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表及审计后的财务报告，并形成书面意见提请董事会审议；也对年审机构的工作开展情况进行总结和评价。

(四)评估内部控制的有效性，指导、监督和评价公司合规体系建设工作

我们认真审阅了《内部控制评价报告》及《内控体系工作报告》，公司结合自身实际情况及自我评价体系运行情况，不断强化公司内部控制的管管理、风险梳理与评估及内部控制制度的完善，持续推进内部控制规范的执行和落实，促进各项业务活动有效进行，对公司经营管理的重要环节起到了较好的风险防范和控制作用；公司《内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。我们还持续关注公司大合规管理体系建设情况，公司根据大合规管理

体系建设工作规划，通过搭建“21+6”合规管理领域框架、合规管理组织体系，建立合规管理制度、合规审查机制，编制《商业行为守则》、合规风险清单、六大领域合规管理指引的方式，为公司依法合规经营做好了顶层设计，为推进全面合规管理、把控合规风险奠定基石。

(五)指导、监督和评价公司风险管理工作

我们认真审阅了公司内部审计工作、法律事务工作的相关报告，公司风险管理体系和运行机制已逐步完善。公司通过搭建线上风险评估系统，根据公司业务发展和外部环境变化，动态更新风险内容，实现公司风险的全面、动态管理和及时更新；通过完善风险识别、评估、预判的管理方法，科学制定风险管控措施，实现风险管控措施可落地、可执行；通过建立健全风险季度监测与报告机制，重大风险归口管理，强化监督检查，有效推动风险管控措施落地执行。同时，开展专项法律风险工作，筛选重大、重要风险事项，细化风险节点，完善风险管控措施，形成适应公司发展的风险管理手册，为公司发展保驾护航。

2021 年，我们将继续依据相关法律、法规和公司制度规定，恪尽职守、尽职尽责的履行审计委员会的职责，积极发挥专业特长，为董事会科学决策提供依据，促进公司治理结构不断完善，保证公司持续健康、稳健经营。

审计委员会委员：文光伟、翁菁雯、于顺廷、刘俊海、康彩练

2021 年 3 月 17 日