

云南白药集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

云南白药集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》的要求，充分发挥专业委员会作用，积极开展各项工作，勤勉尽责，认真履行了审计监督职责。现将 2023 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会委员由独立董事何勇、张永良及董事谢云山 3 名成员组成。主任委员由具有专业会计资格的独立董事何勇先生担任，审计委员会组成符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

二、审计委员会召开情况

2023 年度，公司审计委员会共召开了 7 次会议，会议由主任委员召集并主持，召开情况具体如下：

3 月 13 日，审计委员会召开 2023 年度第一次会议，审议通过了《关于注册会计师出具的 2022 年度年报审计初步意见的议案》。

3 月 16 日，审计委员会召开 2023 年度第二次会议，审议通过了《公司 2022 年内部审计工作总结及 2023 年内部审计工作计划》。

3 月 27 日，审计委员会召开 2023 年度第三次会议，审议通过公司《2022 年度报告及其摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《关于会计师事务所对公司关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况汇总表专项审核报告的议案》、《2022 年度利润分配预案》、《关于 2023 年度预计日常关联交易的议案》、《2023 年度财务预算报告》、《关于 2022 年计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2022 年度内部控制自我评价报告》、《关于支付中审众环会计师事务所 2022 年度审计费用(含内控审计)的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构(含内部控制审计)的议案》、《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》。

4 月 24 日, 审计委员会召开 2023 年度第四次会议, 审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》。

8 月 25 日, 审计委员会召开 2023 年度第五次会议, 审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》。

10 月 25 日, 审计委员会召开 2023 年度第六次会议, 审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》。

11 月 22 日, 审计委员会召开 2023 年度第七次会议, 审议通过《关于 2023 年年报审计计划的议案》。

三、审计委员会主要工作

(一) 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘任的中审众环会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查和评估, 认为该会计师事务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。为保持审计工作的连续性, 同意续聘中审众环为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。对外部审计机构

的独立性和专业性，以及在财务报告审计和内部控制审计过程进行了有效监督，并对相关事项进行了沟通，对审计工作计划、识别的关键审计事项判断、重点审计领域等提出要求。中审众环在为公司提供财务报告及内部控制审计服务工作中，恪尽职守，勤勉尽责，独立、客观、公正、及时地完成了各项审计业务。

（二）监督及评估内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促内审部门严格按照审计计划执行，每季度听取《内部审计工作报告》，每半年度听取《自律监管检查报告》，对内部审计工作安排、审查重点、工作方法提出了指导意见。

（三）审阅公司财务报告等重大事项

审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司定期报告真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报。

审核公司关联交易情况，对公司生产经营过程中关联交易的必要性、定价的公允性、决策程序的规范性等方面进行了审核并发表意见。认为公司与关联方之间发生的关联交易是公司正常的、必要的经营业务往来，决策程序规范，未发现违反相关规定的情形。

（四）监督及评估公司的内部控制

审计委员会根据法律法规的修改情况，及时修订公司《董事会审计委员会实施细则》，进一步规范审计委员会运作。监督公司内部制度建立和实施情况，指导公司内控管理部门不断完善内控运行机

制。审核《2023 年度内部控制自我评价报告》，认为公司按照法律法规和相关规定，建立了完善的治理结构，内部控制体系健全，运行有效，公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范要求的情况。

（五）协调管理层、内审部门等与外部审计机构的沟通

审计委员会在公司年报审计工作中，积极推动管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，对各方工作中的诉求和问题进行协调，提高审计工作效率，促进年度审计工作顺利高效的开展。

四、总体评价

2023 年，审计委员会严格按照有关规定，勤勉尽责，有效履行各项法定职责，充分发挥了指导、审查和监督的作用，促进公司规范运作，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

云南白药集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 28 日