

广西柳药集团股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

广西柳药集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《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》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由马念谊女士、黄言茂先生、陶剑虹女士三名成员组成，均为公司独立董事，由具有会计专业背景的马念谊担任召集人。审计委员会各成员均具备履行工作职责的专业知识和商业经验，符合相关法律法规中关于人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会年度会议召开情况

2024 年，审计委员会召开 3 次审计委员会会议和 2 次年报工作督导会，全体委员均亲自出席会议，认真审阅相关议案并积极发表专业意见。审计委员会会议的召开情况具体如下：

时间	届次	审议通过的议案
2024.04.25	第五届董事会 审计委员会第四次 会议	1、关于《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案
		2、《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》
		3、关于《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案
		4、《关于审阅<2023 年度审计报告>并同意对外报出的议案》
		5、关于《2023 年度内部控制评价报告》的议案
		6、关于《2023 年度内部控制审计报告》的议案
		7、《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》
		8、《关于制定<选聘会计师事务所管理制度>的议案》
		9、《广西柳药集团股份有限公司 2024 年第一季度报告》
		10、听取 2023 年度审计工作总结和 2024 年审计工作计划的汇报

时间	届次	审议通过的议案
		11、同意向公司董事会提交《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》
2024.08.28	第五届董事会 审计委员会第五次 会议	1、《关于 2024 年半年度报告及摘要的议案》 2、关于《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
2024.10.29	第五届董事会 审计委员会第六次 会议	《广西柳药集团股份有限公司 2024 年第三季度报告》

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会认真审查了中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）的资质情况和履职能力，并对年报审计工作进行了评价，认为其具有多年为上市公司提供审计服务的经验和工作能力，在为公司提供审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成公司委托的各项审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责。因此，我们提议续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

在年报审计期间，审计委员会与年审会计师事务所就年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分讨论与沟通，了解审计过程中的重点关注领域和关键审计事项，并督促其按照工作计划开展审计工作，以确保审计计划的有效执行。此外，审计委员会结合公司年审工作量和工作内容，对公司财务和内控审计费用合理性进行了审核，认为审计费用符合市场定价和公司实际情况。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司定期财务报告，认为公司财务报告均严格按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假性记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在重大会计差错更正、重大会计政策及估计变更的情况。

（三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业作用，审阅了公司内部审计工作计划，督促内审部门严格按照工作计划执行，定期听取内部审计重点工作的汇报总结，并对内部审计工作中发现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计工作成效，期间未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会对公司内部控制体系建设和优化进行了监督和指导，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。我们认为公司已按照各项规章制度的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，能够防范并及时发现企业运营过程中可能出现的重要问题，公司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，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层、内审部门及外部审计机构等相关方保持及时、有效的沟通，充分听取各方意见并积极协调相关工作，切实保障了公司各项年度审计工作按照既定的时间和计划完成。

四、总体评价

报告期内，审计委员会忠实、勤勉地履行各项法定职责，认真审议相关议案，充分发挥专门委员会的指导、协调、监督作用，有效促进了公司内部控制建设和财务规范，为董事会科学决策及公司规范运作提供专业化支持。

2025 年，我们将继续秉承客观、公正、独立的原则，依托自身专业水平，重点关注财务报告编制、披露质量及内部控制的实施情况，加强对内部审计工作的指导和对外部审计机构沟通的协调，推动公司治理水平的持续提升，全力维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

特此报告。

广西柳药集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年三月二十六日