江苏德源药业股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及江苏德源药业股份有限公司（以下简称“德源药业”“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，董事会审计委员在 2024 年度任期内本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、基本情况

公司第四届董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，分别为王玉春、周伟澄、周建平，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事王玉春担任。审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合相关法律法规的要求。

二、会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均出席了全部会议，并对各项议案无异议。会议具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议事项
第四届董事会审计委	2024 年 1 月 9 日	《关于前次募集资金使用情况的报告及其鉴证

员会第二次会议		报告的议案》《关于公司未来三年（2024年-2026年）股东回报规划的议案》
第四届董事会审计委员会第三次会议	2024年3月27日	《董事会审计委员会2023年度履职情况报告》 《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》 《关于公司2023年财务决算报告的议案》《关于公司2024年财务预算报告的议案》《关于公司2023年利润分配的议案》《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于公司向金融机构申请不超过2.5亿元综合授信额度的议案》《关于公司以自有闲置资金进行委托理财的议案》《关于公司2023年内部控制自我评价报告的议案》《关于公司2023年审计工作总结的议案》《关于公司2024年审计工作计划的议案》
第四届董事会审计委员会第四次会议	2024年4月22日	《关于公司2024年第一季度报告的议案》
第四届董事会审计委员会第五次会议	2024年7月25日	《关于减少注册资本、修改<公司章程>的议案》
第四届董事会审计委员会第六次会议	2024年8月26日	《关于公司2024年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司2024年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
第四届董事会审计委员会第七次会议	2024年10月23日	《关于公司2024年第三季度报告的议案》

三、主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）履行了监督职责，认为其具备为公司提供审计服务的资质与能

力，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的履行了审计机构的责任与义务。

（二）审核与评估公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会审议了公司定期报告相关事项，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告的编制符合相关规定，财务报告的内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，认真审阅了公司年度内部审计工作计划，督促公司各部门按照工作计划认真执行。并对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

（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》等法律法规和监管机构的要求，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、规章及公司内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

因此，董事会审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（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，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，协调管理层及内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

四、总体评价

2024 年度，董事会审计委员会按照相关法律法规及规范性要求，忠实、勤勉地履行了职责，审议了财务报告、关联交易等议案，有效地监督指导公司审计工作的开展，促进了公司的规范治理和稳健发展。

2025 年度，董事会审计委员会全体委员将继续秉承勤勉尽责的原则，认真履行公司赋予的各项职责，强化审计委员会的监督、审查与指导的职能，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的进一步提高。

江苏德源药业股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 31 日