西藏卫信康医药股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

各位董事：

根据《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》等有关规定，2024 年度，西藏卫信康医药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制。现将董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会组成情况

公司第三届董事会审计委员会由 3 位成员组成，并由会计专业人士许晓芳女士担任主任委员。

根据《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》，上市公司董事会应当设立审计委员会，成员全部由非执行董事组成，其中独立董事占多数。为完善公司治理结构，报告期内，公司对第三届董事会审计委员会委员进行调整：

公司董事刘彬彬女士不再担任审计委员会委员，董事会选举独立董事曹磊女士担任审计委员会委员，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止，其余委员保持不变。本次调整后，公司审计委员会委员全部由独立董事担任。

调整前后的审计委员会委员情况如下：

调整前：许晓芳女士（主任委员）、赵艳萍女士、刘彬彬女士

调整后：许晓芳女士（主任委员）、赵艳萍女士、曹磊女士。

二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，就年审事项与会计师事务所进行沟通，并审议通过了全部 9 项议案，会议的召开与表决程序符合《公司法》《公司章程》和公司《董事会专门委员会工作制度》等有关规定，具体情况如下：

会议名称	会议时间	会议内容
第一次年审沟通会	2024 年 1 月 16 日	第一次年审沟通会： 1、财务总监汇报公司年度经营情况； 2、董事会秘书汇报公司年度重要事项

		情况； 3、 审计团队介绍年审工作安排、年审工作计划； 4、 内审负责人汇报年度内审工作计划。
第二次年审沟通会	2024年4月15日	第二次年审沟通会： 1、沟通年度审计工作情况； 2、审阅经会计师出具初步审议意见后的财务报表； 3、由内审负责人汇报年度内审工作报告。
第三届董事会审计委员会第八次会议	2024年4月23日	审议并通过以下全部议案： 1、《公司2023年年度报告（全文及摘要）》； 2、《公司2023年度内部控制评价报告》； 3、《董事会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》； 4、《关于续聘2024年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》； 5、《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》； 6、《董事会审计委员会2023年度履职情况报告》； 7、《公司2024年第一季度报告》。
第三届董事会审计委员会第九次会议	2024年8月26日	审议并通过：《2024年半年度报告（全文及摘要）》
第三届董事会审计委员会第十次会议	2024年10月28日	审议并通过：《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，我们对公司聘请的信永中和会计师事务所执行的公司2023年度

财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督与评估，我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司的财务状况以及经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。我们认为其较好地履行了审计机构的责任与义务。

（二）监督及评估内部审计工作

报告期内，我们听取了公司内部审计年度审计计划，认真审阅内部审计工作总结，并对内部审计工作提出指导性意见，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）协调管理层、内部审计部门与外部审计机构之间的沟通

报告期内，我们同管理层与信永中和会计师事务所进行了2次年审沟通，顺利完成了相关审计工作。

（四）审阅公司的财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会充分发挥自身专业水平，认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告，我们认为公司财务报告是真实、完整和准确的。财务报告的内容和格式符合监管部门的各项规定，公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

（五）评估内部控制的有效性

公司严格按照《公司法》《证券法》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、规范性文件和《公司章程》及内部管理制度的规定，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。我们认为：公司的内部控制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。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照监管部门有关法律法规及《公司章程》等有关规定，恪尽职守，勤勉尽责，较好地履行了董事会审计委员会的各项职责。

2025年，审计委员会将继续与公司董事会、监事会及管理层保持全方位的

沟通交流，充分发挥公司赋予审计委员会的各项职责，为董事会科学决策提供坚实保障，以进一步推动公司治理水平的持续提升，维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

西藏卫信康医药股份有限公司董事会
审计委员会委员：许晓芳、赵艳萍、曹磊
2025年4月25日