

# 康美药业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《康美药业股份有限公司章程》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等的规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行监督职责。现将董事会审计委员会 2021 年度的履职情况汇报如下：

### 一、公司审计委员会基本情况

第八届董事会审计委员会成员由江镇平先生、赖小平先生、林少芬女士组成，其中召集人由江镇平先生担任。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2021 年，共召开 5 次审计委员会会议，具体情况如下：

1、2021 年 3 月 26 日，召开了 2021 年度第一次审计委员会会议，会议上审计委员会委员听取公司内部审计汇报 2020 年审计工作报告，并审阅 2021 年审计工作计划；审计委员会对公司内部审计提出如下指导意见：合并财务审计与完善基础审计、制定全面科学可行的审计工作计划、认真组织实施审计计划、及时报告内部审计工作情况。

2、2021 年 4 月 1 日，召开了 2021 年度第二次审计委员会会议，审计委员会第二次与立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）就 2020 年度的审计情况进行沟通，立信介绍了 2020 年度审计工作的完成情况、内控问题统计及重点审计领域。

3、2021 年 4 月 22 日，召开 2021 年度第三次审计委员会会议，审计委员会第三次与立信就 2020 年度的审计进度进行沟通，立信汇报年审工作完成情况。

4、2021 年 4 月 22 日，召开 2021 年度第四次审计委员会会议，会议主要听取了内部审计汇报近期工作情况及 2021 年度补充审计计划，审阅 2021 年度第一季度审计报告，独立董事、审计委员会对内审工作提出相应的建议。

5、2021 年 11 月 16 日，召开 2021 年度第五次审计委员会会议，会上审计委员会同意了公司管理层拟改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021

年度财务审计机构的意见，并按规定提请公司董事会审议。

### 三、审计委员会年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2021年，公司第八届董事会2021年度第八次临时会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度的审计机构。

根据公司业务发展和未来审计的需要，审计委员会事前就拟聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、独立性进行了充分了解，经审计委员会审议表决，同意改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，并提交董事会审议。

#### （二）听取内部审计工作汇报

2021年，公司董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，并检查审计计划的事实情况，评估内部审计工作成果，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，对内部审计发现的问题提出了指导性意见。

#### （三）审阅上市公司的财务报告

2021年，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，核对审计机构出具的审计报告和审计意见，在审阅财务报告和审计意见后，按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《康美药业股份有限公司章程》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》的要求，发表了相应意见。

#### （四）评估内部控制

2021年，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，进一步完善了公司内部控制制度。报告期内，公司在各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度的执行方面，取得一定成效，同时针对公司在内部控制制度建设方面不完善，存在缺陷的实际情况，我们以各种形式，包括召开会议，发建议函等方式了解公司内控缺陷整改情况，并提出建议意见。

#### （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通过召开会议，积极协调管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，协调内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审

计工作的配合。

#### 四、总体评价

2021 年度，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《康美药业董事会审计委员会实施细则》等的相关规定，勤勉尽职，听取和监督公司的外部审计，督促和指导公司内部审计工作，对促进公司建立、完善有效的内部控制制度和提供真实、准确、完整的财务报告积极建言。

截至本履职报告出具日，公司已完成董事会换届选举工作，新选举的董事会审计委员会委员为骆涛先生、赖小平先生、米琪先生，2022 年新任职的审计委员会委员将继续按照相关规定，勤勉尽责，进一步提高工作水平，促进公司更好实施内部控制制度和审计制度，提供真实、准确、完整的财务报告。

特此报告。

康美药业股份有限公司董事会审计委员会

二〇二二年四月二十七日

（本页无正文，为《康美药业股份有限公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》之签字页）

董事会审计委员会委员签字：

---

江镇平

---

赖小平

---

林少芬

2022 年 4 月 27 日