

漳州片仔癀药业股份有限公司

2020 年度审计委员会履职情况报告

各位董事、监事、高级管理人员：

根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》《漳州片仔癀药业股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《漳州片仔癀药业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，作为漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称“公司”）的审计委员会委员，我们恪守职责，对公司 2020 年度的相关事项及定期报告认真审核，积极发挥审计委员会的监督职能，现将 2020 年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2017 年 9 月，公司第六届董事会召开第一次会议通过《关于选举公司董事会专门委员会的议案》，董事会同意选举独立董事贾建军先生、独立董事林兢女士及董事陈东先生为新一届审计委员会成员，独立董事贾建军先生为主任委员。

2020 年 4 月，独立董事林兢女士因连任时间达到六年，任期届满，向公司董事会提请辞去审计委员会委员职务。公司第六届董事会第三十次会议增补独立董事郑振龙先生为审计委员会成员。

独立董事占审计委员会委员总数的 1/2 以上，独立董事贾建军先生为会计领域的专业人士，符合相关法律法规中关于审计委员会人数

比例和专业配置的要求。

二、审计委员会会议召开情况

2020年，审计委员会共召开四次会议，具体如下：

（一）2020年1月7日，审计委员会召开现场结合通讯会议，审计委员会与管理层、年度审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）就公司2019年度审计范围和时间安排、商誉的减值测试事项和执行新金融工具会计准则等事项进行沟通。华兴所向审计委员会汇报2019年的预审情况。

（二）2020年4月17日，审计委员会召开现场结合通讯会议，审计委员会与管理层、年度审计机构华兴所就公司2019年年度报告和内控审计报告等事项进行初步出具审计意见的沟通。华兴所向审计委员会汇报2019年年度报告审计的完成情况及审计的重点关注事项情况。华兴所重点关注公司合并范围的变化、各项资产的减值测试和首次执行新金融工具会计准则期初报表调整数据的确认等。

（三）2020年4月23日，审计委员会召开现场结合通讯会议，会议审议通过《公司2019年度审计委员会履职情况报告》，并就《公司关于2019年度日常关联交易情况及2020年度日常关联交易预计的议案》发表审核意见：

1、公司与关联方之间的日常关联交易是合理的、必要的，且关联交易的价格以市场价格为定价原则，公平、合理，不影响公司经营的独立性，符合公司及全体股东的利益，不损害公司及其他股东的利益；公司的关联交易决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规

定；公司采取的减少和规范关联交易的措施是有效的。2、公司与关联方之间的交易有利于公司拓宽销售渠道，增加销售收入，提高公司的核心竞争力和整体竞争优势。3、公司董事会对上述议案的召开、表决程序符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，关联董事审议相关董事会议案时，已回避表决。关联交易不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。

（四）2020年12月23日，审计委员会召开现场结合通讯会议，审计委员会与管理层、年度审计机构华兴所就公司2020年度审计范围和时间安排、执行新金融工具会计准则和执行新收入会计准则等事项进行沟通。华兴所向审计委员会汇报2020年的预审情况。

三、审计委员会2020年度履职情况

（一）审核与评估年度财务报告

2020年度，审计委员会评估了外部审计机构的独立性和专业性，并与公司管理层、财务部门和年度审计机构华兴所进行事前、事中与事后沟通，确保公司对外披露的财务报告客观真实，内容和程序合规合法。

审计委员会在年度报告编制和披露过程中切实履行职责，具体包括：

1、讨论审计计划。与负责年度审计的华兴所对公司2020年度财务报告和内部控制的审计时间安排、重点审计事项及发现的问题进行了沟通，明确了审计工作的完成时间。

2、协调内外部审计机构沟通事项。积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；与外部审计机构就审计过程中发现的问题进行交流并及时掌握审计进展情况；督促年度审计机构华兴所按预定的计划完成审计工作。

3、审核财务报告。在年度审计机构出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅财务报表，认为出具的 2020 年财务会计报表客观、真实地反映了公司 2020 年的财务状况、经营成果与现金流情况。

4、向董事会提交审计委员意见。在年度财务报告审计完成后，审计委员会对年度审计机构出具的审计报告进行再次审阅，并向董事会提交审计报告的意见，认为经审计后的年度财务报告内容真实、可靠；在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年的合并财务状况以及经营成果和现金流量，同意将公司 2020 年度财务会计报告提交董事会审核。

（二）指导内部审计机构工作

报告期内，审计委员会在指导内部审计机构工作方面主要有以下工作：

1、督促公司内部审计工作计划实施；

2、审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作结果，督促重大问题的整改；

3、鉴于公司未来投资项目日益增多，建议强化内部审计管理，加强过程审计，充分披露风险，为董事会、管理层作出科学决策提供充分的依据。

（三）评估内部控制的有效性

公司的内部控制体系是根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关要求建立，并于实施期间得到了进一步完善和健全，各项内部控制均得到了有效的实施。

审计委员会通过了解和检查公司内部控制体系后认为，现有的内部控制体系较为完整、合理、有效，能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露符合监管规定，能有效防范经营管理的风险，保证公司经营活动有序的开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需求，确保公司发展战略和经营目标全面的实施和充分的实现。随着国家法律法规体系的不断完善以及市场经济的蓬勃发展，公司的内部控制还需进一步健全，以适应内外部环境的变化。

（四）审核公司关联方交易

根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关规定，并结合公司 2020 年实际关联交易情况，审计委员会对 2020 年关联交易的议题进行了审议，同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守《上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，充分发挥监督职能，履行审计委员会的职责，有效提高公司治理水平。

在新的一年里，审计委员会将继续遵照《公司治理准则》等监管

要求，积极发挥专业特长，为董事会科学决策提供依据，促进公司治理结构不断完善，保证公司持续健康、稳健经营，切实维护公司及全体股东的利益。

漳州片仔癀药业股份有限公司

董事会审计委员会

2021年4月22日