

# 浙江九洲药业股份有限公司

## 第六届董事会审计委员会 2019 年度履职报告

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》、《上市公司治理准则》和《公司章程》、《九洲药业董事会审计委员会工作细则》等有关规定，浙江九洲药业有限公司（以下简称：“公司”）董事会审计委员会在 2019 年度恪尽职守、勤勉尽责，认真审慎地履行了审计委员会的职责。现将审计委员会 2019 年度履职情况报告如下：

### 一、本年度审计委员会基本情况

2019 年度，第六届审计委员会三位委员仍由第六届董事会孔德兰女士、潘杰先生、花晓慧女士担任，其中主任委员由孔德兰女士担任。

### 二、2019 年度审计委员会会议召开情况

2019 年度，第六届公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》及其他有关规定，认真履行了相关职责，本年度共召开了四次审计委员会工作会议，审计委员会全体委员均亲自出席了审计委员会的工作会议。主要针对九洲药业的以下各种报告及各种议案进行了审议与讨论：

1、对 2018 年度财务决算报告、2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告、《2018 年度公司内部控制自我评价报告》、《2018 年度审计报告》、《董事会审计委员 2018 年履职情况报告》、2019 年《第一季度报告》、《第三季度报告》七项工作报告进行了审议。

2、对公司 2018 年利润分配预案、公司 2018 年年度报告全文及摘要、续聘公司 2019 年度审计机构并支付其 2018 年度报酬、2019 年度公司及子公司向银行申请授信额度、2019 年度公司及子公司因向银行申请授信而提供资产抵押、2019 年半年度报告全文及摘要议案、增加公司银行授信额度这七议案进行了讨论，并向董事会提供了专业性意见和建议。

本届审计委员会召开会议的具体情况如下：

2019 年 3 月 11 日，九洲药业第六届董事会审计委员会第五次会议在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由主任委员孔德兰女士主持。

会议主持人孔德兰女士宣读会议开始,并介绍本次到会人员情况和审议事项,主任委员孔德兰宣读《公司2018年财务决算报告》、《公司2018年利润分配预案》、《关于公司2018年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》,潘杰委员宣读《关于公司2018年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构并支付其2018年度报酬的议案》,花晓慧委员宣读《关于2019年度公司及子公司向银行申请授信额度的议案》、《关于2019年度公司及子公司因向银行申请授信额度而提供资产抵押的议案》、《关于董事会审计委员会2018年度履职情况报告的议案》后,全体委员对以上报告和议案进行了充分的讨论和审议,全票通过了将以上报告、议案等十项内容提交公司董事会进行审议。

2019年4月22日,九洲药业第六届董事会审计委员会第六次会议在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开。公司第六届审计委员会全体委员出席会议,会议由主任委员孔德兰女士主持。会议审议并通过了《关于公司2019年第一季度报告的议案》,全票通过了该议案内容提交公司董事会进行审议。

2019年8月19日,九洲药业第六届董事会审计委员会第七次会议在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开。公司第六届审计委员会全体委员出席会议,会议由主任委员孔德兰女士主持。会议审议并通过了《关于公司2019年半年度报告全文及摘要的议案》,全票通过了该议案内容提交公司董事会进行审议。

2019年10月24日,九洲药业第六届董事会审计委员会第八次会议在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开。公司第六届审计委员会全体委员出席会议,会议由主任委员孔德兰女士主持。会议审议并通过了《关于公司2019年第三季度报告的议案》和《关于增加公司银行授信额度会议案》,全票通过了上述两项议案的内容提交公司董事会进行审议。

公司已根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定和要求,编制完成了公司2018年年度报告、2019年第一季度报告、2019年半年度报告以及2019年第三季度报告。

### **三、2019年度审计委员会主要工作情况**

公司审计委员会根据对公司内部审计部2019年度工作计划及2018年工作实施现状进行指导与监督,2019年第六届审计委员会重点关注并指导审计部开展

了以下主要工作：

1、根据公司战略规划，持续督导公司内部管理体系的建设、运作与完善要求九洲药业在不断健全与完善公司现有内部管理控制体系的基础之上，并根据公司业务发展的需求，做好内部管理控制体系运行与维护，定期或不定期对现有内部管理控制体系的设计合理性、执行有效性进行评价，以确保内部管理控制体系的可执行性。由于内部管理控制体系的有效运行及内部管理控制自我评价的有序开展，2019年度外部审计机构对九洲药业的“内部控制审计”结果显示：内部控制没有任何重大缺陷或重要缺陷，一般缺陷也在逐步降低。

## 2、审核内控评价工作及成果

2019年度，我们审计委员会认真审阅2019年度内部控制自我评价报告包括：《浙江九洲药业股份有限公司岩头分公司》、《浙江中贝化工有限公司》、《瑞博制药科技有限公司》、《上年度内控缺陷整改情况跟踪审计》和年终《内部控制自我评价报告》，并且仔细、认真的对外部第三方审计机构所出具的九洲药业《内部控制审计报告》进行了审阅。

我们认为：公司审计部对自身的《内部控制自我评价报告》和外部审计机构对九洲药业所出具的《内部控制审计报告》能够真实、准确的反映公司内部控制的实际情况。九洲药业内部控制体系的建设与实际运行，完全符合国家五部委的相关规定。

我们同意：外部第三方审计机构的《内部控制审计报告》意见；

我们同意：将九洲药业《内部控制自我评价报告》提交公司董事会进行审议。

## 3、指导内部审计工作

2019年度我们审计委员会认真的审阅了公司审计部2019年度工作计划并认可该计划的可执行性。同时，我们也提出了在对九洲药业重点工程项目开展招标投标过程予以关注，以保障重点工程招标过程的公开、公平、公正性外；还要求公司审计部不断对内部控制评价活动的深度和广度进行提升，以及提醒审计部高度重视公司进出口业务AEO高级认证的自评活动。

本年度公司内部审计部门认真地执行了我们的意见，参与工程议标活动，对整个唱标活动过程的规范性进行见证，并出具相关见证报告；公司内部审计部门，在以前年度内部控制自评内容的基础上也对实际业务内、外围风险进行有效识别，并出具相关审计报告；公司内部审计部门，每个会计年度均会定期对进出口业务

进行 AEO 高级认证模拟自评，并出具相关审计报告。

我们审计委员会通过定期了解审计部工作情况，审阅内部审计报告和审计部工作计划与总结，我们认为：公司审计部在 2019 年度能够认真执行审计委员会给予的指导意见和建议，良好地开展了季度财务审计、专项审计项目、审计建议的整改落实和抽查监督等各项工作，勤勉尽责。公司的内部审计部门，在日常工作过程中没有出现重要或重大失误。

#### 4、持续开展企业海关高级认证自评

由于公司主要产品均销往国际市场，因此海关 AEO 高级认证工作对内部审计部门来说至关重要。因为海关 AEO 高级认证三年重新认证一次，通过中国海关 AEO 高级认证将会对扩大公司的出口贸易额以及对相关业务能够提供各种有效便利。因此，本年度围绕海关认证工作已列入公司重点工作之一。公司内部审计部门以海关要求为标准，以企业内部控制的完善为核心，于 2019 年度在公司内部开展海关 AEO 高级认证内部自评活动，强化了进出口业务链条的内部控制程序，克服和整改业务链条中的内部控制不足点，为下一届海关 AEO 高级认证做好充分准备，打下坚实基础。根据海关通知，九洲药业内部审计人员积极前往上海参加 2019 年海关新政策的培训学习。

#### 5、监督、评估外部审计机构工作

2019 年度我们审计委员会和公司内部审计人员持续关注公司的财务审核工作，尤其是与公司年报审计机构浙江天健会计师事务所进行了多次沟通和讨论，详细了解天健会计师事务所对年报的审计计划、审计中发现的问题，以及最终的审计结果。

审计委员会认为：天健会计师事务所完全具备公司年报审计的相关审计资格，具备执业的专业能力，有良好的独立性。在对九洲药业审计期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，全体审计执业人员能够恪尽职守、认真负责。

因此我们建议：继续聘任天健会计师事务所作为公司下一年度财务审计及内控审计的专业服务机构。

#### 6、审阅公司的财务报告

第六届审计委员会委员已认真审阅了公司 2019 年度各期财务报告及财报的内审报告，认为九洲药业的各项支出合理，收入、费用、利润的确认与核算真实有效、准确；有关提留符合法律、法规的有关规定；真实、准确、完整地反映了

公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意将 2019 年度公司年报提交公司董事会进行审议。

#### 四、参与 2018 年年报编制沟通会

2020 年 1 月 8 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司第 6 号会议室召开“2019 年年报编制沟通会”，参会人员有：审计委员会（孔德兰女士、潘杰先生、花晓慧女士）；董事会秘书林辉潞；财务副总戴云友；天建会计师事务所代表王延勇；审计部、财务部、证券事务代表及证券部同事。

此次会议由董事会秘书林辉潞先生主持，会上由公司审计部汇报了 2019 年度公司内部审计情况及 2020 年内部审计的工作计划，董事会审计委员会委员们对审计部 2019 年度实际工作情况及 2020 年工作计划进行点评，并给予合理的意见及建议。通过了解审计部 2019 年度工作实施情况，审计委员们一致认为：2019 年公司内部审计工作已达到年初计划要求，进一步实现了董事会对公司运行管理的有效监督。公司内部控制体系的建设与运行，符合国家相关法律法规的要求。

董事会审计委员会对审计部 2019 年度的内部控制评价工作表示满意，要求审计部 2020 年继续巩固完善公司内控评价工作，为《2020 年度内部控制自我评价报告》打好基础。

审计委员会对天健会计师事务所为公司 2019 年财务报告指定的审计计划和内部控制审计的工作进程表示肯定，同时再次向天健会计师事务所强调：要求会计师严格按照计划表中的进度为公司 2019 年度报告及时提供真实、准确的数据，以保证能按时、合规地披露公司年度报告、内部控制审计报告。

#### 五、总体评价

作为公司董事会审计委员会成员，在 2019 年度，我们第六届董事会审计委员会成员依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》及本公司制订的《审计委员会工作细则》，充分发挥了监督、指导、审阅、评估、协调的基础职能，认真履行了审计委员会的各项工作职责，在公司审计监督工作上能做到尽职尽责。

作为第六届审计委员会成员，我们详细了解本年度九洲药业的各种情况。

同时，我们也在郑重承诺：

今后，我们将继续忠实地勤勉尽责，各级发挥审计委员会的审计、监督任用。

充分引导、督促审计部发挥应尽职责。

引导、督促公司落实内部控制体系建立、健全与完善。

全力维护公司和投资者的合法权益。

为九洲药业治理水平的提高和公司健康发展竭尽全力。

浙江九洲药业股份有限公司

董事会审计委员会

2020年4月8日

[本页无正文，为《浙江九洲药业股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职报告》之签署页]

董事会审计委员会委员签字：

孔德兰： 孔德兰

潘 杰： \_\_\_\_\_

花晓慧： \_\_\_\_\_

浙江九洲药业股份有限公司

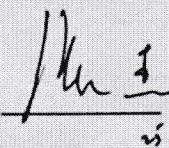
董事会审计委员会

2020 年 4 月 8 日

[本页无正文，为《浙江九洲药业股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职报告》之签署页]

董事会审计委员会委员签字：

孔德兰： \_\_\_\_\_

潘 杰：  \_\_\_\_\_

花晓慧： \_\_\_\_\_

浙江九洲药业股份有限公司

董事会审计委员会

2020 年 4 月 8 日

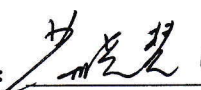


[本页无正文，为《浙江九洲药业股份有限公司董事会审计委员会 2019 年履职报告》之签署页]

董事会审计委员会签字：

孔德兰： \_\_\_\_\_

潘 杰： \_\_\_\_\_

花晓慧：  \_\_\_\_\_

2020 年 4 月 8 日