

国药股份董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及《国药集团药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》，2025 年公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现将审计委员会 2025 年度的整体履职情况报告如下：

一、审计委员会成员组成

经2022年4月19日召开的公司第八届董事会第一次会议审议通过，选举余兴喜、陈明宇、刘燊、姜修昌、李晓娟等5名董事为董事会审计委员会委员。审计委员会委员包括三名独立董事，主任委员由具有注册会计师资格的独立董事余兴喜先生担任；2024年12月19日公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，调整第八届董事会审计委员会委员，调整后的审计委员会成员为：余兴喜（召集人）、史录文、陈明宇、刘燊、沈涛；2025年7月7日公司第八届董事会第二十六次会议审议通过，调整第八届董事会审计委员会委员，调整后的审计委员会成员为：余兴喜（召集人）、史录文、陈明宇、刘燊、沈涛；2025年12月9日公司第八届董事会第三十三次会议审议通过，调整第八届董事会审计委员会委员，调整后的审计委员会成员为：余兴喜（召集人）、史录文、陈明宇、刘燊、张平。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，召开会议情况如下：

1. 2025 年 3 月 18 日召开的公司第八届审计委员会第十七次会议，会议审议并全票通过《国药股份 2024 年年度报告全文及其摘要》《国药股份 2024 年度财务决算报告》《国药股份董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》《国药股份 2024 年度内部控制评价报告》《国药股份关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》《国药股份董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《国药股份对会计师事务所履职情况评估报告》《国药股份 2025 年审计工作计划》。

2. 2025年4月24日召开的公司第八届审计委员会第十八次会议，会议审议并全票通过《国药股份2025年第一季度报告》。

3. 2025年8月19日召开的公司第八届审计委员会第十九次会议，会议审议并全票通过《国药股份2025年半年度报告全文及摘要》。

4. 2025年10月21日召开的公司第八届审计委员会第二十次会议，会议审议并全票通过《国药股份2025年第三季度报告》。

三、审计委员会履职情况

1. 审阅财务报告并发表意见

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。公司审计委员会重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题、会计政策变更事项，认为不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项等情形。公司财务报告的编制与披露工作严格遵循《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及《公司章程》规定，信息披露时效性、完整性及准确性得到有效保障。

2. 监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）执行年度财务报表审计及内部控制审计工作情况进行了监督。经评估，董事会审计委员会认为该机构具有从事证券相关业务的资格，较好地完成了公司委托的各项工作。董事会审计委员会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。

3. 指导内部审计工作情况

公司董事会审计委员会认真审阅和讨论了公司2024年度内部审计工作报告，批准了公司2025年度内部审计计划，并对内部审计工作提出了指导性意见，督促公司更好地发挥内部审计作用，提高了内部审计的工作成效。

4. 监督及评估公司内部控制的有效性

2025 年度，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动和督促公司持续完善内控体系，审议了公司内控评价报告，并适时敦促公司方面尽快整改内控缺陷，促进公司内控体系有效运行。

5. 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，审计委员会与公司（包括管理层、内部审计部门及相关部门）、年审会计师事务所就公司财务状况与经营成果、审计计划、审计结果保持有效的沟通，针对年审重点进行了充分讨论，并督促年审会计师事务所按计划开展年度审计工作，为公司各项审计工作的顺利开展发挥了重要的作用。

6. 指导内部审计对公司重大事项监督检查

报告期内，审计委员会督促内部审计部门对公司募集资金存放与使用、资产减值、提供担保、关联交易、对外投资等重大事项的实施情况，公司大额资金往来情况，以及与董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况进行了定期检查，未发现公司存在违法违规、运作不规范等情形。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规及《公司章程》的有关规定，勤勉尽责，切实履行了委员会职责与义务，有效发挥其在加强审计和风险管理、完善公司治理结构等方面的作用，确保董事会对经理层的有效监督，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

2026 年度，审计委员会将更加恪尽职守，密切关注公司内外部审计工作，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的利益。

国药集团药业股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月18日