

广西柳州医药股份有限公司

董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《广西柳州医药股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)以及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定,广西柳州医药股份有限公司(以下简称“公司”)审计委员会勤勉尽职、恪尽职守,认真审慎的履行审计监督职责。现对审计委员会 2017 年度履职情况报告如下:

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由独立董事刘俐女士、独立董事王波先生、董事黄世囊先生 3 人组成,审计委员会主任委员由具有专业会计资格的刘俐女士担任。2017 年 3 月 24 日,公司召开 2017 年第二次临时股东大会,换届选举产生了公司第三届董事会。同日,公司召开第三届董事会第一次会议,审议通过了《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》,第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成,分别为独立董事陈建飞女士、独立董事钟柳才先生及董事肖俊雄先生,其中由具有专业会计资格的陈建飞女士担任审计委员会主任委员。

审计委员会的人员构成符合上海证券交易所的相关规定及《公司章程》等制度中关于人数比例和专业配置的有关要求。报告期内,审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识,在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告、评估公司内部控制规范体系建设工作有效性等方面向董事会提出了专业意见,在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。

二、审计委员会年度会议召开情况

2017 年,审计委员会共召开 4 次会议,全体委员均亲自出席会议,认真审议相关议案并发表专业意见。具体如下:

时间	届次	审议通过的议案
2017 年 3 月 10 日	第二届第十三次会议	1、审议关于《2016 年度董事会审计委员会履职报告》的议

案

- 2、审议关于《2016年度财务决算报告》的议案
- 3、审议关于《2017年度财务预算报告》的议案
- 4、审议《关于2016年年度报告及摘要的议案》
- 5、审议关于《2016年内部控制自我评价报告》的议案
- 6、审议关于《2016年度内部控制审计报告》的议案
- 7、审议《关于同意对外报出<2015年度审计报告>的议案》
- 8、审议《关于〈续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为广西柳州医药股份有限公司2017年度审计机构〉的议案》

2017年4月17日	第三届第一次会议	审议《广西柳州医药股份有限公司2017年第一季度报告》
2017年8月21日	第三届第二次会议	1、审议《广西柳州医药股份有限公司2017年半年度报告》 2、审议《2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2017年10月25日	第三届第三次会议	审议《广西柳州医药股份有限公司2017年第三季度报告》

除上述四次审计委员会会议外，审计委员会在2016年年度报告审计期间，还组织了两次与年报审计会计师的沟通见面会。

1、2016年12月31日，审计委员会召开2016年年报第一次工作督导会，审议公司2016年度未经审计的财务会计报表以及听取年报注册会计师关于年报审计工作计划与安排的汇报。

2、2017年3月10日，审计委员会召开2016年年报第二次工作督导会，听取年审会计师关于年报审计的意见，并审阅出具初步审计意见的审计报告。经审阅后认为，年审注册会计师初步审定的2016年年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体财务情况。

三、审计委员会2017年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）2016年度的审计工作进行监督和评价，认为中勤万信严格遵照独立、客观、公正的职业准则履行双方约定的责任和义务，具备良好的职业操守和高水准的履职能力，并能按照与公司协商确定的时

间较好地完成了公司 2016 年度的审计工作，出具的审计报告客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。为了更好的完成公司 2017 年度审计工作，审计委员会提议公司董事会续聘中勤万信为公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（二）指导年报审计工作

董事会审计委员会就公司 2016 年财务报告的审计工作与年审会计师进行了充分沟通和协商，并对其年审工作进行全程监督检查。在年审会计师进场前，审计委员提前和公司财务部门了解年度财务报表编制情况，与年审会计师协商确定年度财务报表审计时间安排、审计范围、审计计划、审计方法等事项。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审会计师就审计工作进度、初步审计结果、重大事项情况等审计重点进行现场沟通。在听取了年审会计师及公司管理层对主要财务数据的解释说明及相关重大事项的情况说明后，审计委员会认为经中勤万信初步审定的 2016 年度财务会计报表符合会计准则的相关规定，能够如实反映公司的资产负债、经营成果、现金流量等财务信息，同意提交董事会进行审议。

（三）审阅公司财务报告、定期报告

报告期内，董事会审计委员会审阅了公司的季报、半年报、年报，重点关注公司财务报告的重大会计事项、会计估计及财务数据来源的真实性。审计委员会认为，公司财务报告是真实、准确、完整的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，认真听取、审阅了公司的内部审计工作总结和计划，积极督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，对内部审计工作中出现的问题提出指导性意见，提高内部审计的工作成效。

（五）对公司内部控制制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，董事会审计委员会按照《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等要求，发挥专业委员会的指导作用，推动公司不断完善内部控制制度，切实提高内部控制执行力。审计委员会认为，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范运作的要求。公司内部控制评价报告如实反映了公司的内部控制情况，不存在内部控制重大缺陷及重要缺陷。

（六）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，董事会审计委员会在与公司管理层、内部审计部门及相关部门进行充分、有效沟通的基础上，通过电话、现场会议等方式与外部审计机构协商确定年审工作计划、重大审计事项，提高审计效率、降低审计成本，更好地发挥审计监督职能。

四、总体评价

2017年，董事会审计委员会认真遵守相关法律法规、规范性文件的规定，恪尽职守、勤勉工作，认真履行审计委员会的工作职责，促进公司规范运作。2018年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在优化内部控制体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面发挥积极作用，维护公司与全体股东的利益。

特此报告。

广西柳州医药股份有限公司
董事会审计委员会
二〇一八年三月十九日