

广东嘉应制药股份有限公司

审计委员会年报工作规程

(本制度经第六届董事会第四次会议审议通过，现行有效)

第一条 为了促进广东嘉应制药股份有限公司（以下简称“公司”）的规范运作，维护公司整体利益，保障全体股东特别是中小股东的合法权益不受侵害，为完善公司治理机制，加强内部控制建设，切实发挥董事会审计委员会在公司年报工作中的监督作用，进一步提高公司信息披露质量，根据中国证监会的有关规定及《广东嘉应制药股份有限公司章程》（以下称《公司章程》）的相关内容，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定本工作规程。

第二条 审计委员会委员在公司年报编制和披露过程中，应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的要求，认真履行责任和义务，勤勉尽责地开展工作，维护公司整体利益。

第三条 审计委员会委员应认真学习中国证监会、深圳证券交易所及其他主管部门关于年度报告的要求，积极参加其组织的各类培训。

第四条 每个会计年度结束后，公司管理层应向每位审计委员会委员全面汇报公司本年度的生产经营情况、财务状况和重大事项的进展情况。

第五条 在会计年度结束后，审计委员会应当与负责公司年度审计的会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

第六条 审计委员会应当督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

第七条 审计委员会应当在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

第八条 审计委员会应当在年审注册会计师进场后加强与年审会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

第九条 审计委员会应当在年度审计报告完成后对其进行表决，形成决议后提交董事会审核；同时还应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计事务所的决议。

第十条 在年度报告编制和审议期间，审计委员会负有保密义务。在年度报告披露前，严防泄露内部信息、内幕交易等违法违规行为发生。

第十一条 在年度报告编制和审议期间，审计委员会成员不得利用内幕信息买卖公司股票。

第十二条 本工作规程未尽事宜或与本制度生效后颁布的法律、行政法规、其他有关规范性文件或《公司章程》的规定冲突的，以法律、行政法规、其他有关规范性文件或《公司章程》的规定为准。

第十三条 本工作规程由公司董事会制定并解释。

第十四条 本工作规程自董事会会议审议通过之日起生效。

广东嘉应制药股份有限公司

董事会

二〇二二年八月十九日