

# 漳州片仔癀药业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告

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》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等的相关规定，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 2013 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，现就 2013 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

公司董事会审计委员会由独立董事卢永华（会计专业人士）、童锦治及董事赖志军组成，卢永华为主任委员。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司共召开股东大会会议 2 次，审议议案 10 个；董事会会议 8 个，审议议案 27 个；审计委员会会议 4 次，审议事项 4 个，主要涉及聘请公司审计机构、内审报告、内控及风险管理体系建设、定期财务报告披露、关联交易等事项。

### 三、审计委员会 2013 年度履职情况

#### （一）审核定期报告的编制和披露

报告期内，审计委员会认真审核定期报告，与公司管理层、财务部门和年审会计师进行事前、事中与事后沟通，确保公司对外披露的财务报告客观真实，披露内容和程序合规合法。

根据监管单位的要求及年报工作制度的规定，审计委员会在年度报告编制和披露过程中切实履行职责，协调了管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通，包括审计工作的安排、审计过程的监督、审计结果的核查，具体包括：

- 1、在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财

务会计报表并形成书面意见，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果；听取了公司经营层关于年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报；与负责年审的致同会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司 2012 年度报告审计时间安排、内控审计安排、重点审计事项及预审工作中发现的问题进行了沟通，明确了相关工作的完成时间。

2、在审计过程中，审计委员会积极地与年审注册会计师进行沟通，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；督促年审会计师事务所其按预定的计划完成审计工作。

3、在年审注册会计师出具了初步的审计意见后，审计委员会再次审阅了财务报表，认为出具的 2012 年财务会计报表客观、真实地反映了公司 2012 年的财务成果。

4、在年度财务会计报告审计完成后，对年审会计师事务所出具的审计报告再次进行审核，并向董事会提交审计报告的意见，认为：

(1)经年审会计师事务所审计的公司 2012 年财务报告内容真实、可靠；

(2)财务报告公正、准确地反映了公司 2012 年经营业绩，财务报告的编制符合相关法规及财务政策；

(3)同意将公司 2012 年度财务会计报告提交董事会审核。

5、审计委员会还向董事会提交会计师事务所从事 2012 年度公司审计工作的总结报告，认为年审会计师事务所在为公司提供 2012 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

6、关于聘请 2013 年度审计机构事宜，同意聘请致同会计师事务所作为公司 2013 年度审计机构。

## (二) 对公司内部审计工作的指导

报告期内，审计委员会听取了公司 2013 年内部审计工作汇报及 2014 年工作的安排，对公司 2013 年的审计工作内容有了全面深入的了解，并对 2014 年公司内审工作提出要求和建议，即要按照公司既定的审计工作安排开展工作，审计过程中形成的各类审计报告、审计问题的整改计划和整改情况要及时报送审计委员会；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、经营层做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》等相关要求建立的，并于 2012 和 2013 年两年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充分有效的实施。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发展，公司的内部控制还需进一步健全和完善，以适应内外部环境的变化。

### **（四）审核公司关联方交易**

公司审计委员会同时承担履行关联交易审核职责，我们根据有关规定，在对公司日常关联交易情况进行认真负责的调查了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，对提交公司第四届董事会三十七次会议审议的《关于公司 2013 年日常关联交易的议案》发表以下意见：

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，不会影响公司经营的独立性，符合公司及全体股东的利益，不会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。

#### 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。

审计委员会成员：卢永华 童锦治 赖志军

漳州片仔癀药业股份有限公司

2014年4月9日