

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

董事会关于 2023 年度内部控制审计报告带强调事项段的 无保留审计意见涉及事项的专项说明

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）对深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度内部控制进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告（安永华明（2024）专字第 70015147_H01 号）。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司董事会对该带强调事项段的无保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

一、 2023 年度内部控制审计报告带强调事项段的无保留审计意见情况

原文如下：

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，深圳市海普瑞药业集团有限公司于 2023 年度财务报告附注五、57 营业外支出中披露，该公司之全资子公司 Techdow Pharma Italy S.R.L.（以下简称“天道意大利”）遭遇犯罪团伙电信诈骗。天道意大利总经理违反内部控制流程，在未经审批的情况下对外付款，导致公司遭受损失约 1,170 万欧元。结合考虑此次诈骗事件与公司在企业层面对应的内部控制流程，我们认为对外付款相关内部控制存在重要缺陷，并提醒管理层落实整改措施。2024 年 3 月 14 日，公司收到实控人李锂先生先行垫付损失等值人民币 89,809,600 元。截止审计报告日，公司已按要求采取整改措施，严格执行财务管理制度，保护资金安全。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、 公司董事会意见的专项说明

董事会审阅了安永华明出具的公司 2023 年内部控制审计报告，认为：安永华明对公司 2023 年度内部控制出具的带强调事项段的内部控制审计意见报告，董事会表示理解和认可；安永华明在公司 2023 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性，公司董事会尊重其独立判断，并高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，公司董事会和管理层已制定相应有效的措施，努力消除该事项

对公司的影响，提高公司持续经营能力，切实维护公司及全体股东利益。

三、 公司消除上述事项及其影响的具体措施

为消除上述事项造成的影响，公司成立专项整改工作小组，本着实事求是的原则，严格按照法律、法规、规范性文件、《公司章程》及公司相关制度的要求，采取措施消除上述事项及其影响，具体措施如下：

1、梳理海内外子公司业务流程，识别重大风险；刷新和完善集团和海内外子公司内部控制矩阵。根据风险评估的结果进一步明确、细化内部控制梳理的重要分支机构、重要业务流程及各子流程。根据业务实际和风险评估结果，结合信息系统工具，完善公司层面与业务流程层面相应的控制措施，并定期刷新和完善内部控制矩阵。

2、聘请内控专家，以加强对内部控制的培训，提高风险意识，强化风险合规经营意识，确保内部控制制度有效执行，切实提升公司规范运作的水平，促进公司健康可持续发展，提高境内外全体员工反欺诈和打击犯罪的意识及能力。

3、启动独立第三方调查，查明事实真相、还原事件本质、厘清相关权责，对子公司特别是海外子公司管控相关的内部控制可能存在的问题和薄弱环节进行全面梳理。截至本公告日，独立第三方调查已经完成，详情请参阅公司发布的《关于独立第三方调查结果的公告》。

4、增加海外子公司审计强度，加强对海外子公司的内部控制飞行检查。落实整改责任，推动整改考评和跟踪。根据风险评估结果以及日常监督的有效性等情况，加强对海外子公司的内部审计、关键业务流程审计。围绕管理价值提升构建内部控制的监督“闭环”。针对审计监督过程中发现的风险、缺陷、成因，制定切实可行的整改方案、落实整改责任人并及时沟通、反馈。

5、加大资金集中管理力度，提高资金使用效率。严格执行公司资金管理制度，实现集团内部资金的集中管理，持续完善和改进内部资金集中管理的有效方式。开展定期监督检查，严格损失责任追究，通过定期检查、重点抽查或审计监督等方式，及时发现问题，实现持续改进。

公司董事会提醒广大投资者理性、正确评估该事项对公司的影响，谨慎投资，
注意风险。

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年三月二十八日