

成都欧林生物科技股份有限公司董事会

审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，及《成都欧林生物科技股份有限公司章程》《成都欧林生物科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，现将成都欧林生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六届审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事何少平、李先纯、非独立董事陈爱民，其中主任委员由会计专业人士何少平担任。审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 4 次会议，全体委员均出席会议，无缺席情况。审计委员会主要审议事项包括公司财务报告、内部控制报告、财务决算报告、续聘会计师事务所等。各位委员通过仔细审阅会议资料、向公司了解相关情况等方式，利用自身专业知识进行分析和判断，就每一项议案作出了科学、合理的决策。报告期内，所有议案均获得表决通过。具体会议召开情况如下：

召开日期	会议名称	议案表决情况
2023 年 4 月 24 日	第六届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》等
2023 年 8 月 17 日	第六届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》
2023 年 10 月 25 日	第六届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》
2023 年 12 月 27 日	第六届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	审议通过《关于公司 2023 年年度报告审计计划的议案》

三、审计委员会 2023 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所相关规范性文件及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对公司聘请的中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)的工作情况进行了分析和评估，认为该机构在为公司提供审计服务过程中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专门委员会的作用，认真审阅、检查了公司的内部审计计划，并督促公司严格按照工作计划认真执行内部审计工作。在审计委员会指导下，公司进一步完善内控制度建设，发布、修订了《内部控制指导手册》，并完成了成本费用专项审计工作及合规监查工作。报告期内，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司各期财务报告，并与公司管理层就公司经营和财务情况进行了充分沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，在审计委员会指导下，公司进一步完善内控体系建设，内控流程覆盖了公司经营的各个环节，保证公司经营活动的正常进行。报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，内部控制运行符合《企业内部控制基本规范》等上市公司治理规范的要求，实现了有效的内部控制。

（五）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，审计委员会保持与公司管理层及外部审计机构的日常沟通，积极协调公司管理层及有关部门与外部审计机构的沟通，督促公司有关部门对外部审计工作的配合，确保年度审计工作的顺利进行。

四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，认真审议相关议案，并利用自身专业知识就相关事项进行判断，保障了公司董事会决策的科学性和合理性。在审阅公司财务报告、监督及评估外部审计机构工作、协调内外部审计机构的沟通及指导内部审计工作等方面发挥了应有的作用，保障了相关工作的有序开展，有效促进了公司内控建设和财务规范。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续切实履行职责，坚持勤勉审慎的原则，充分发挥审计委员会的专业职能，认真审议董事会相关事项，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，进一步促进公司内控体系完善，保障公司规范运作与稳健发展。

成都欧林生物科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十四日