

基蛋生物科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《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自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现将审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

截至报告期末，基蛋生物科技股份有限公司（以下简称“基蛋生物”）第三届董事会审计委员会由独立董事骆竞女士、独立董事万遂人先生、董事苏恩奎先生三名委员组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事骆竞女士担任，符合相关规定要求。基本情况如下：

骆竞女士，中国国籍，1961年出生，中共党员，无境外永久居留权，硕士，高级会计师，中国注册会计师资深会员。曾任天衡会计师事务所管理合伙人。现任南方中金环境股份有限公司独立董事、基蛋生物独立董事（已于2024年1月届满离任）。自2022年9月至2024年1月担任公司第三届董事会审计委员会主任委员。

万遂人先生，中国国籍，无境外永久居留权，1953年生，电子学博士、教授，荣获江苏省科技进步二、三等奖四项。曾任东南大学医学院副教授、美国MIT电子研究所访问科学家、2013年—2017年教育部高等学校BME教学指导委员会主任，现任东南大学医学院教授、中国生物医学工程学会副理事长、中国生物医学工程学会医学人工智能分会主任、南京华脉科技股份有限公司独立董事、江苏鱼跃医疗设备股份有限公司独立董事、浙江舒友仪器设备股份有限公司独立董事、基蛋生物独立董事等职务。自2020年12月至今担任公司董事会审计委员会委员。

苏恩奎先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，本科学历。2002年起就职于本公司担任普通职员，现任基蛋生物董事。自2020年12月至今担任公司董事会审计委员会委员。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2023年度，公司董事会审计委员会共召开4次会议，全体委员均亲自参加会议，参加会议的委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，积极对相关议题发表专业意见，各项议案均经全体委员审核通过并签字确认。具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议议案
1	第三届董事会 审计委员会第 八次会议	2023/4/14	关于《公司2022年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案
			关于《公司2022年度财务决算报告》的议案
			关于《公司2022年年度报告》及其摘要的议案
			关于《公司2023年第一季度报告》的议案
			关于《2022年度内部控制自我评价报告》的议案
			关于公司2022年度利润分配预案的议案
			关于2022年度日常关联交易执行情况及2023年度日常关联交易预计的议案
			关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案
			关于变更2023年年审会计师事务所的议案
			关于公司与银行开展供应链融资业务合作暨对外担保的议案
			关于会计政策变更及会计估计变更的议案
2	第三届董事会 审计委员会第 九次会议	2023/8/18	关于《公司2023年半年度报告》及其摘要的议案
			关于公司拟开展外汇套期保值业务的议案
			关于公司2023年半年度利润分配预案的议案
3	第三届董事会 审计委员会第 十次会议	2023/10/17	关于《公司2023年第三季度报告》的议案
4	第三届董事会 审计委员会第 十一次会议	2023/12/11	关于公司未来三年股东回报计划（2023-2025）的议案
			关于制定《会计师事务所选聘制度》的议案

三、董事会审计委员会2023年度主要工作

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，并对其年度财务审计工作进行了监督评价，认为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）在为公司提供审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立地履行职责，表现出良好的职业操守，出具的审计报告能够公允地反映公司的实际情况。审计委员会于2024年4月15日审议通过了《关于续聘2024年年审会计师事务所的议案》。

报告期内，董事会审计委员会与公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）多次就年度审计范围、审计计划、审计方法、审计重点内容等事项进行了持续、充分的沟通与交流。在审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，安排公司相关员工配合审计工作的开展，保证了年报审计各阶段工作的有序开展和按时完成。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅公司2023年度内部审计工作计划并认可该计划的可行性，督促公司内部审计工作实施并定期检查内部审计工作进展，同时对内部审计工作提出了指导性意见，充分发挥内部审计的监督检查作用，经审阅，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会分别审阅了《公司2022年度报告及摘要》《公司2023年第一季度报告》《公司2023年半年度报告及摘要》《公司2023年第三季度报告》，认为公司财务报告真实、完整和准确，公司财务报表编制规范，财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，在重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会审阅了公司2022年度内部控制评价报告以及公正天业出具的2022年度内部控制审计报告，认为公司2022年度的内部控制实际运作情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范的要求。

2023年度，公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。年审机构对公司2023年度内部控制出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告，公司董事会和监事会对2023年度带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告涉及事项出具了专项说明。审计委员会将积极督促董事会和管理层继续加强内部控制管理，完善内部控制体系建设，持续强化内部控制监督检查机制，有效保证内部控制的严格执行，提升内部控制管理水平。

（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，为更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，董事会审计委员会在听取了双方的诉求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到在规定时间内完成相关审计工作。

（六）公司关联交易的合理性、合规性

报告期内，董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，对公司发生的日常关联交易事项的必要性、合理性、合规性进行了核查，认真审阅了关联交易相关文件资料，积极与管理层沟通、了解关联交易背景。经过认真审核，我们认为：公司日常性关联交易均为满足生产经营过程中的业务发展需要，关联交易的定价是以市场价格为基础，体现了公平、公正、合理的原则，不会损害公司及股东的合法权益。

四、总体评价与展望

报告期内，董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《董事会审计委员会实施细则》，尽职尽责、忠实勤勉地履行了审计委员会的职责，在审阅公司财务报告、监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审议公司关联交易的合理性、合规性及评估内部控制的有效性等方面发挥了应有的作用，保障了相关工作的有效进行，促进了公司治理结构的进一步完善。

2024年，公司董事会审计委员会将继续按照相关规定，提升履职专业性和有效性，强化责任意识，审慎、认真、勤勉地履行职责从切实维护公司和全体股东的合法权益出发，充分发挥审计委员会的专业职能，促进公司稳健经营、持续健康发展。

基蛋生物科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月29日