

成都苑东生物制药股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

成都苑东生物制药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，在 2023 年度尽职尽责，积极开展工作，认真履行职责。现就 2023 年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

本报告期内，因独立董事尚姝女士任期届满六年离任，公司补选了彭龙先生为公司独立董事；因《上市公司独立董事管理办法》的修订，公司按照新规的规定将原在公司任董事兼高级管理人员的委员张大明先生调整为独立董事 JIN LI 先生。目前公司第三届董事会审计委员会由独立董事方芳女士、独立董事彭龙先生、独立董事 JIN LI 先生三名成员组成，审计委员会成员全部由独立董事组成，主任委员由具备会计专业人士方芳女士担任。

上述成员的任职资格符合《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2023 年度，董事会审计委员会共召开了 6 次会议，历次会议均由全体委员出席，具体如下：

序号	召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
1	2023 年 1 月 23 日	第三届审计委员会第 7 次会议	审议《2022 年财务报告审计计划》	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无
2	2023 年 3 月 31 日	第三届审计委员会第 8 次会议	审议《关于<公司 2022 年度财务决算报告>的议案》、《2022 年度内部	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无

			控制自我评价报告》		
3	2023年4月24日	第三届审计委员会第9次会议	审议《关于公司2023年一季度财务报表的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无
4	2023年8月4日	第三届审计委员会第10次会议	审议《关于公司2023年半年度财务报表的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无
5	2023年10月7日	第三届审计委员会第11次会议	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无
6	2023年10月23日	第三届审计委员会第12次会议	审议《关于公司2023年第三季度财务报表的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过议案	无

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容

（一）监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对为公司提供审计服务的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）进行了审查，认为中汇具有从事证券业务资格和从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。在与公司的合作过程中，能够坚持独立审计原则，项目人员在审计过程中独立、客观和公正，认真负责，表现出了良好的专业水准。同意公司续聘中汇负责公司 2023 年度财务审计工作，并提请公司第三届董事会第十三会议审议。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度财务决算报告、2023 年度一季度报告、中期报告及三季度报告，认为公司财务报告如实反映了公司经营和实际财务状况。

（三）评估内部控制的有效性

2023 年，董事会审计委员会充分发挥专业职能和行业专长，根据《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件的规定，督促公司按相关要求评估内部控制制度设计的合理性及有效性，积极推动公司内部控制制度建设和执行，切实保障了公司和股东的合法权益。

（四）协调与外部审计机构的沟通

董事会审计委员会注重与外部审计机构及时、深入沟通，在外部审计工作开展的不同阶段，就有关事项向外部审计机构做出提示，听取外部审计机构的汇报。督促外部审计机构勤勉尽责，按计划履行各项审计程序。报告期内，审计委员会与公司管理层、内部审计部门和外部审计机构保持了充分、良好的沟通，积极协调审计过程中出现的问题，提高审计效率，降低审计成本，共同发挥审计监督职能。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会充分履行了法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》赋予的审计委员会职责，对公司外部审计机构的工作进行审核，并向董事会提请聘请 2023 年度审计机构，审计委员会发挥自身对公司财务情况的审计职责，对公司报告期内的财务情况进行尽职审查，及时掌握公司经营动态，促进公司良性经营发展。

2024 年度，我们将认真监督和指导公司的内外部审计工作，加强与公司董事会、监事会及管理层的沟通交流，更好地发挥审计委员会的重要作用。

特此报告。

成都苑东生物制药股份有限公司董事会

审计委员会委员：方芳、尚姝、JIN LI

2024 年 4 月 22 日