

# 和元生物技术（上海）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《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》《和元生物技术（上海）股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）以及《和元生物技术（上海）股份有限公司董事会审计委员会实施细则》（以下简称“《审计委员会实施细则》”）的规定，2023 年度，和元生物技术（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展各项工作，认真履行相关职责，现就 2023 年度履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司于 2022 年 9 月 13 日召开 2022 年第一次临时股东大会，选举产生了公司第三届董事会非独立董事和独立董事。同日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》。公司第三届董事会审计委员会成员由甘丽凝女士、潘讴东先生、GANG WANG（王刚）先生、徐媛媛女士、夏龙先生组成。其中，甘丽凝女士为会计专业人士，担任审计委员会主任委员。

2023 年 12 月 7 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整董事会专门委员会委员的议案》。调整后的公司第三届董事会审计委员会成员由甘丽凝女士、宋正奇先生、袁可嘉先生组成。其中，甘丽凝女士为会计专业人士，担任审计委员会主任委员。

### 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根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关规定，积极履行专业委员会职责。2023 年度，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员均出席了会议，具体情况如下：

序号	会议	召开时间	议案	表决结果
1	第三届董事会审计委员会第二次会议	2023 年 4 月 18 日	1. 审议《关于〈2022 年年度报告及摘要〉的议案》； 2. 审议《关于〈董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告〉的议案》； 3. 审议《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》； 4. 审议《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》； 5. 审议《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》； 6. 审议《关于〈2022 年年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》； 7. 审议《关于〈2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》； 8. 审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》； 9. 审议《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》。	通过
2	第三届董事会审计委员会第三次会议	2023 年 4 月 25 日	1. 审议《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》。	通过
3	第三届董事会审计委员会第四次会议	2023 年 6 月 27 日	1. 审议《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》。	通过
4	第三届董事会审计委员会第五次会议	2023 年 8 月 22 日	1. 审议《关于〈2023 年半年度报告及摘要〉的议案》； 2. 审议《关于〈2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》； 3. 审议《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》。	通过
5	第三届董事会审计委员会第六次会议	2023 年 10 月 24 日	1. 审议《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》。	通过

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作内容情况

#### （一） 审阅公司财务报告并发表意见

2023 年度，董事会审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，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。

#### （二） 监督公司募集资金存放与使用情况

2023 年度，董事会审计委员会认真审阅了公司各期募集资金存放与实际使用情况的专项报告。公司继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理，对募集资金的使用均履行决策程序且均履行信息披露义务，符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

### （三） 审阅关联交易事项并发表意见

2023 年度，董事会审计委员会根据相关规则的要求，对 2023 年度日常关联交易预计以及其他重大关联交易的相关资料进行审阅，认为该等关联交易系基于公司正常经营需要，且该交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价公允，均不存在损害公司及公司股东合法权益的情形，特别是中小股东利益的情形，不会对关联人形成依赖。

### （四） 监督及评估公司的内部控制

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》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，建立了较为完善的治理结构和内部控制制度，2023 年度，公司进一步完善内部控制制度建设，股东大会、董事会和监事会运作规范，各项经营决策程序合法有效，切实保障了公司和全体股东的合法权益。经评估，董事会审计委员会认为公司已按照企业内部控制规范和相关规定的要求保持了有效的内部控制，建立了较为完善的公司治理结构。公司通过制度建设，加强内部控制，强化制度的执行力，从而提升了公司内部控制的有效性。

### （五） 监督及评估外部审计机构工作

2023 年度，董事会审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）执行年度财务报表审计及内部控制审计工作情况进行了监督，认为该机构具备相应的专业胜任能力、独立性及良好的诚信状况，为公司提供审计服务的过程中，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，出具的审计报告客观、公允、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。董事会审计委员会建议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

### （六） 指导内部审计工作

2023 年度，董事会审计委员会对公司各项业务的合法合规及财务管理等进

行了监督，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估。董事会审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

(七) 协调经营管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通与配合

2023 年度，董事会审计委员会充分听取各方意见，协调公司经营管理层、内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通，就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

#### 四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，认真审议了公司的财务报告、内外部审计工作、内部控制建设等相关议案，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2024 年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制效果等重要事项，及时发现和纠正存在的问题和风险，推动公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，保证公司经营决策的科学合规，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

特此报告。

和元生物技术(上海)股份有限公司董事会  
审计委员会

2024 年 4 月 23 日