

成都欧林生物科技股份有限公司董事会

审计委员会 2024 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，以及《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”）2024 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、独立董事李先纯以及非独立董事陈爱民，其中主任委员由会计专业人士何少平担任。公司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

2024 年度，审计委员会严格遵循监管要求及公司治理规范，累计召开 5 次会议，全体委员均 100%出席，审议事项覆盖财务报告审阅、内控体系监督、重大事项决策等，决策流程符合有关规范及公司《审计委员会工作细则》要求。

具体会议召开情况如下：

召开日期	会议名称	会议内容
2024 年 3 月 28 日	第六届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	年度审计机构对公司 2023 年年度报告审计情况进行汇报，审计委员会就审计机构工作及审计情况发表意见
2024 年 4 月 24 日	第六届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	一致审议通过《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》等 9 项议案
2024 年 7 月 24 日	第六届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	审计委员会听取公司审计部关于公司 2024 年上半年内审工作的汇报，并对公司内审工作进行指导
2024 年 8 月 21 日	第六届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	一致审议通过《关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》
2024 年 10 月 29 日	第六届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	一致审议通过《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》《关于公司 2024 年 1-9 月内部控制评价报告的议案》

三、审计委员会 2024 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

公司审计委员会与年度审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）就审计计划、关键审计事项及审计进展等保持密切沟通，确保审计意见真实反映公司财务状况。审计委员会对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，认为其具备执行业务所必需的专业胜任能力和独立性，在具体业务执行过程中，能够遵守审计准则和相关法律法规，获取充分、适当的审计证据，并发表恰当的审计意见，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

（二）指导内部审计工作

公司审计委员会与内部审计部门建立了定期沟通机制，审计委员会认真听取内部审计部门关于公司内部控制、风险管理等方面的审计情况汇报，督促公司严格按照工作计划认真执行内部审计工作，并就发现的问题及改进建议进行深入交流。在审计委员会指导下，公司有序开展合规监督、专项审计及业务优化等工作，在确保公司日常经营风险可控、程序合规的前提下，进一步优化流程、控制成本。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会对公司的各期财务报告进行了认真审阅，并与管理层就公司经营及财务状况进行了深入沟通。经审查，审计委员会认为公司财务报告真实、准确且完整，能够公允地反映公司的财务状况与经营成果。审计委员会未发现公司存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，以及可能导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司以审计委员会的指导为依托，持续优化内部控制体系的建设。目前，公司内控流程已全面覆盖日常经营的各个领域，为公司经营活动的稳健开展提供了有力保障。报告期内，公司严格遵守各项法律法规、公司章程以及内部管理制度，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，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

（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沟通，在年度审计工作中，积极推动管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构进行充分沟通交流，从而有效提高审计工作效率，促进年度审计工作的顺利开展。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会秉持勤勉尽责的态度，认真审议各项议案，并凭借专业知识对相关事项进行科学判断，在审阅财务报告、监督外部审计机构工作、协调内外部审计沟通以及指导内部审计工作等方面发挥了重要作用，推动了相关工作的高效开展，促进了公司内控建设和财务规范。

展望 2025 年，公司董事会审计委员会将继续切实履行职责，充分发挥专业作用及职能，有力保障公司董事会决策的科学性和合理性，为公司规范运作与稳健发展提供坚实保障。

成都欧林生物科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 27 日