

海创药业股份有限公司

2024 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》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会认真履行审计监督职责，积极开展审计委员会工作，现对 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事郑亚光先生、独立董事魏于全先生、非独立董事陈元伦先生。郑亚光先生具有会计专业资格，担任审计委员会主任委员（召集人），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、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司共召开审计委员会会议 4 次，全体委员均出席了上述会议，并决议通过所有议案，具体召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议通过议案
1	2024 年 4 月 10 日	第二届董事会审计委员会第三次会议	1、关于公司《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 2、关于公司《2023 年度财务决算报告》的议案 3、关于公司《2024 年度财务预算报告》的议案 4、关于公司《2023 年度利润分配预案》的议案 5、关于公司《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 6、关于公司 2024 年度关联交易预计的议案 7、关于公司《2023 年年度报告》及其摘要的议案 8、关于公司《2023 年度内部控制评价报告》的议案 9、关于续聘公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案 10、关于公司《2023 年度内部审计工作报告》的议案 11、关于《董事会审计委员会对会计师事务所

			2023 年度履行监督职责情况报告》的议案 12、关于《2023 年度会计师事务所履职情况 评估报告》的议案
2	2024 年 4 月 25 日	第二届董事会 审计委员会第 四次会议	1、关于公司《2024 年第一季度报告》的议案
3	2024 年 8 月 22 日	第二届董事会 审计委员会第 五次会议	1、关于公司《2024 年半年度报告》及其摘要 的议案 2、关于审议公司《2024 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
4	2024 年 10 月 24 日	第二届董事会 审计委员会第 六次会议	1、关于公司《2024 年第三季度报告》的议案

三、董事会审计委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司 2024 年度审计机构德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了监督与评价，认可其业务能力和职业素质，认为该机构能够遵循独立、客观、公正的执业准则，我们对审计工作质量表示满意。

（二）对公司内部审计工作指导情况

2024 年度，董事会审计委员会从专业的角度指导公司内部审计工作，同时督促公司内部审计严格按照审计工作计划执行，并对内部审计提出了指导性建议，提高了内部审计的工作成效。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2024 年度，董事会审计委员会对公司财务报告进行了审查，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了广泛沟通，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。我们认为，公司的财务报告真实、准确、完整，不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）审查关联交易事项并发表意见

2024 年度，董事会审计委员本着勤勉尽职的原则，对公司 2024 年度发生的关联交易事项进行了核查，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，审慎评估关联交易的合理性、必要性和定价依据，同时密切关注关联交易执行情况，确保关联交易不存在损害公司及广大股东的利益的情形。

（五）对公司内部控制的指导

2024 年度，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设，督促公司内控规范体系建设工作，指导公司审计部门结合公司实际情况，积极、稳妥推进公司内控规范体系建设工作，使得公司内控制度能够有效执行。

四、总体评价

2024 年，董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《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》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规和规章制度的规定和要求，充分利用专业知识，勤勉尽责地履行相关职责和义务，审慎认真地行使权利，为董事会的科学决策、规范运作起到了积极作用。

2025 年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的监督职能，认真行使职权，促进公司规范运作，维护公司整体利益及全体股东特别是中小股东的合法权益。

海创药业股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 17 日

（本页无正文，为海创药业股份有限公司《2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》的签字页）

委员签字：

郑亚光



魏于全

陈元伦

（本页无正文，为海创药业股份有限公司《2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》的签字页）

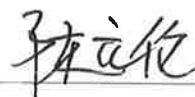
委员签字：



郑亚光



魏于全



陈元伦