

# 塞力斯医疗科技集团股份有限公司

## 2024 年度董事会审计委员会履职报告

2024 年度，我们作为塞力斯医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会议事规则》及《董事会审计委员会实施细则》等相关规定和要求，本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会的职能，认真履行了相应的职责和义务，现就 2024 年度工作情况向董事会报告如下：

### 一、审计委员会成员组成

公司第四届董事会审计委员会成员由独立董事刘炜女士、独立董事张开华先生及董事温小明先生 3 名成员组成，由具备会计专业资格和经验的刘炜女士担任审计委员会主任委员。公司于 2024 年 8 月 12 日完成换届选举工作，公司第五届董事会审计委员会由独立董事张兆国先生、独立董事施先旺先生及董事温小明先生 3 名成员组成，其中独立董事占比为三分之二，并由具备会计专业资格和经验的张兆国先生担任审计委员会主任委员。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 2024 年度会议召开情况

2024 年度，董事会审计委员会积极履行职责，召开了 4 次会议，全体委员亲自出席了会议，审议通过了 13 项议案，具体情况如下：

1、2024 年 4 月 26 日召开了第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》；
- （2）《关于公司 2023 年度财务决算报告》；
- （3）《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- （4）《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》；

- (5) 《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (6) 《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》；
- (7) 《关于 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》；
- (8) 《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》；
- (9) 《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 8 月 29 日召开了第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》；
- (2) 《关于公司 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》。

3、2024 年 10 月 28 日召开了第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过了以下议案：

《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》。

4、2024 年 12 月 30 日召开了第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过了以下议案：

《关于部分募投项目重新论证的议案》。

### 三、2024 年度主要工作内容

#### 1、监督及评估外部审计机构

董事会审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况进行了全面监督与评估：该所作为公司聘任的财务审计与内控审计机构，凭借丰富的上市公司服务经验和专业胜任能力，在 2024 年度审计工作中严格遵循独立、客观、公正原则，审计委员会通过全程跟踪年审进度，就审计范围、计划及方法等关键事项与审计团队保持密切沟通，实时掌握工作节点推进情况，对初步审计结果进行专业研判并审慎复核财务报表，确认其勤勉尽责地维护了公司与股东权益，同时确认审计机构与公司不存在影响独立性的情形且符合监管要求。基于上述评估，审计委员会已就经审定的财务报告发表同意意见，并向董事会提交《关于续聘会计师事务所的议案》建议继续聘任。

## 2、财务报告审议及专业意见发表

审计委员会在报告期内对公司财务报告实施系统性审阅，重点核查定期报告的编制合规性，确认其严格遵循企业会计准则要求，能够公允反映公司财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错报或异常财务操作。

## 3、指导内部审计工作

报告期内，审计委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，认真审阅公司的内部审计工作计划，持续督促内部审计机构严格按照计划执行，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

## 4、评估内部控制的有效性

我们对公司内部控制工作进行了评估，认为公司建立了比较完善的内部控制体系，强化了风险管理，能够保证公司各项业务活动的有效运行。审阅了公司2024年度内部控制评价报告，认为公司内部控制自我评价报告真实、全面的反映了公司内部控制体系的建立、健全情况；与外部审计机构积极沟通，审阅了外部审计机构出具的内部控制审计报告。

## 5、对关联交易事项的审核

报告期内，公司董事会审计委员会持续重点关注公司关联交易事项的规范运作情况，董事会审计委员会认为，公司关联交易执行时遵照《公司章程》中有关关联交易决策权利与程序的相关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

## 6、关注计提资产减值准备及资产核销

公司按照《企业会计准则》和有关规定进行计提减值准备及资产核销，符合公司实际情况，体现了公司会计政策的稳健、谨慎，有助于真实、合理地反映公司资产状况。

## 7、关注募集资金存放与实际使用情况以及部分募投项目重新论证的审核

公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司部分募投项目重新论证进行了审核，符合公司实际情况，均准确、完整地反映了2024年度公司募集资金的存放、使用与管理情况，以及有关募投项目重新论证情况，与公司信息

披露情况一致，符合《公司法》《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》等规定。

#### 四、总体评价

2024年度，我们全体委员严格按照监管要求，遵守《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》以及公司制定的《董事会审计委员会实施细则》等文件的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责；同时，凭借我们丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督及评估外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用，促进公司稳健经营和规范运作。

2025年，我们将充分发挥审计委员会的监督职能，继续秉承审慎、客观、独立的原则，继续认真、勤勉、忠实地履行职责，继续关注公司财务信息、内部控制情况、内部审计工作、公司内外部审计的沟通工作及公司重大事项等，并加强学习，提高专业水平与决策能力，科学、有效地履行审计委员会的职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作。

塞力斯医疗科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月29日