

上海凯赛生物技术股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海凯赛生物技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《上海凯赛生物技术股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《董事会审计委员会工作细则》”）等有关规定，2023 年度上海凯赛生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，积极履行审计委员会的工作职责，现将审计委员会 2023 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由吕发钦先生、张冰先生、Joachim Friedrich Rudolf 先生三名成员组成，其中吕发钦、张冰先生为独立董事。审计委员会召集人由具有会计专业资格的吕发钦先生担任。审计委员会全体成员均不在公司担任高级管理人员，均具备能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和行业经验，符合相关法律法规及《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》的规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会召开了 6 次会议，具体召开情况如下：

会议名称	召开时间	会议内容
第二届董事会审计委员会第二次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过了《关于董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》《董事会审计委员会关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2022 年度审计工作的总结报告》《关于审议确认公司 2022 年度财务报告的议案》《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》《关于公司会计估计变更的议案》
第二届董事会审计委员会第三次会议	2023 年 5 月 18 日	审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》

第二届董事会审计委员会第四次会议	2023年6月25日	审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于〈未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划〉的议案》《关于公司本次募集资金投向属于科技创新领域的说明的议案》《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票涉及关联交易事项的议案》《关于公司与上海曜勤生物科技合伙企业（有限合伙）签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》《关于公司与招商局集团有限公司签署〈业务合作协议〉的议案》
第二届董事会审计委员会第五次会议	2023年8月7日	审议通过了《关于审议确认公司2023年半年度财务报告的议案》
第二届董事会审计委员会第六次会议	2023年8月17日	审议通过了《关于公司非经常性损益明细报告的议案》
第二届董事会审计委员会第七次会议	2023年10月30日	审议通过了《关于公司2023年第三季度财务报表的议案》

三、2023年度审计委员会主要工作及履职情况

2023年度，根据相关法规及公司《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

（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外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作的独立性和专业性进行了调查与评估，认为该机构能够严格按照国家有关规定以及注册会计师职业规范的要求开展审计工作，遵守职业道德，认真履行审计职责，遵循独立性原则发表客观公正的审计意见。

（二）指导公司内部审计工作

报告期内，公司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，并对内部审计工作提出了指导性建议，提高内部审计的工作成效。

（三）审核公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，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必要沟通，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。审计委员会认为，公司的财务报告真实、准确、完整，客观反映了公司的经营状况、经营成果。

（四）监督及评估公司的内部控制

报告期内，董事会审计委员会审议通过了公司《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》并听取了公司审计部负责人关于内部控制的汇报，未发现公司财务报告及非财务报告内部控制相关的重大缺陷，我们认为公司建立了比较完善的公司内部控制制度。

（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，董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高审计工作效率，共同发挥审计监督职能。

四、总体评价

2023 年度，董事会审计委员会依据《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》《公司章程》以及公司《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，充分发挥了审查、监督作用，确保了足够的时间和精力完成工作职责，切实履行了审计委员会的责任和义务，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告、协调内外部审计机构的沟通等方面发挥了应有的作用。

2024 年，公司董事会审计委员会将严格根据相关法规的要求，恪尽职守、勤勉工作，继续强化监督职能，切实履行董事会审计委员会的职责，协助董事会做好科学决策，积极维护公司与全体股东的共同利益。

特此报告。

上海凯赛生物技术股份有限公司

董事会审计委员会：吕发钦、张冰、Joachim Friedrich Rudolf

2024 年 4 月 30 日