

# 海创药业股份有限公司

## 2023 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 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事薛云奎先生、独立董事魏于全先生、非独立董事 YUANWEI CHEN（陈元伟）先生。薛云奎先生具有会计专业资格，担任审计委员会主任委员（召集人），符合相关法律法规。

2023 年 9 月，公司完成了董事会的换届选举工作，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，其中主任委员（召集人）由具有会计专业资格的独立董事郑亚光担任。审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，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、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	2023 年 4 月 25 日	第一届董事会审计委员会第十三次会议	1、关于公司《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 2、关于公司《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 3、关于公司 2023 年度关联交易预计的议案 4、关于公司《2022 年年度报告》及其摘要的议案 5、关于公司《2023 年第一季度报告》的议案 6、关于公司《2022 年度内部控制评价报告》

			的议案 7、关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案
2	2023 年 8 月 18 日	第一届董事会审计委员会第十四次会议	1、关于公司《2023 年半年度报告》及其摘要的议案 2、关于审议公司《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	2023 年 9 月 15 日	第二届董事会审计委员会第一次会议	1、关于豁免第二届董事会审计委员会第一次会议通知时限要求的议案 2、关于聘任史泽艳女士为财务总监的议案
4	2023 年 10 月 20 日	第二届董事会审计委员会第二次会议	1、关于公司《2023 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 2023 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

2023 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

2023 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

2023 年度，董事会审计委员本着勤勉尽职的原则，对公司 2023 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

2023 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

2023 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。

2024 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

2024 年 4 月 12 日

（本页无正文，为海创药业股份有限公司《2023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



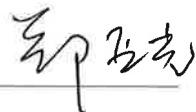
魏于全

\_\_\_\_\_

陈元伦

（本页无正文，为海创药业股份有限公司《2023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