

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》《公司章程》等有关规定，2022 年，广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将 2022 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期末，公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，主任委员由具有会计专业独立董事担任。公司审计委员会委员构成合理，各委员凭借丰富的行业经验和专业知识，切实履行了审计监督职责。

二、审计委员会相关工作履职情况

2022 年，审计委员会共召开了 8 次会议，审议 20 项议案，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，均出席了会议，对公司定期报告、关联交易、担保、聘请审计机构等事项进行了审议，并将相关审议意见及决议情况提交公司董事会和监事会。上述会议程序符合相关法律法规及公司相关制度的要求。各位委员均了解其相应的权利、义务和责任，投入了足够时间处理公司事务，包括听取公司汇报、审阅议案、参加会议、提出审议意见等。

三、审计委员会 2021 年度重点关注的事项

1. 监督及评估外部审计机构工作

在年度财务报告审计期间，审计委员会及时审阅了公司编制的财务报表，就审计范围、审计计划、审计方法等事项进与年审会计师进行了充分的沟通和交流，对年审工作进程进行了必要的督查，并督促年审会计师在约定期间内提交审计报告。审计委员会认为，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司的审计机构，具备为公司提供审计服务所需的独立性和审计业务资质，审计人员具有较高的业务素质和职业操守，在为公司提供审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守，较好地完成了对公司的各项审计任务，实事求是对公司整体财务状况、经营情况和内部控制体系等进行审核、评价，出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果，并有效协助公司推进内控规范体系建设。在此基础上，董事会审计委员会向董事会提出了续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构的建议。

2. 监督及评估内部审计工作

审计委员会认真审阅了 2021 年年度内部审计工作计划的执行情况和 2022 年工作计划，认为公司 2021 年度审计工作能够结合自身业务特点和管理需要，紧密围绕公司生产经营管理及重点环节，较好地发挥了内部审计监督作用。报告期内，定期听取公司审计监察部关于内审计划的执行情况以及内审工作中发现的问题，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。

3. 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司各期财务报告，重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题，认为公司财务报告按

照现行企业会计准则的相关规定编制，财务报告的内容和格式符合证监会和上海证券交易所的各项规定，真实、客观、公允、完整、准确地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载或重大遗漏，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项，也不存在其他与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

4. 监督及评估公司的内部控制

审计委员会持续关注和监督公司的内控建设和内审计划的执行情况，认为公司治理结构和治理制度较为完善，对管理重点领域和主要风险控制流程，进行了内控体系执行情况的内部评价和外部审计工作，通过切实有效的内控评价，促进各项制度得以有效执行。公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会、上海证券交易所等监管机构关于上市公司治理规范的要求。随着公司重大资产重组的完成，公司需进一步完善内控体系，建立以风险管理为导向的内部控制体系，强化内部控制监督检查及整改，提升内部控制管理水平，提高内部控制实施效率，有效防范各类风险。

5. 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，审计委员会积极协调公司管理层就重大审计事项与外部审计机构沟通；同时在年度财务报告审计及内部控制审计实施过程中，通过事前、事中、事后的充分沟通，充分听取和了解各方的意见，积极协调内部职能部门与外部审计机构沟通讨论，提高审计效率，保障年度审计工作的顺利进行。

6. 对其它重要事项的审核

公司董事会审计委员会对定期报告、关联交易、利润分配预案、前期募集资金使用与管理等事项进行了认真审核，并发表专业意见。

四、总体评价

2022年，公司董事会审计委员会本着对公司和全体股东负责的态度，各委员充分发挥专业作用，忠实、勤勉地行使职权，独立、客观、公正地为董事会决策提供了专业意见，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理。同时，审计委员会建议公司持续加强内控体系建设，加快重组后的内控体系融合，加强风险识别意识，提高风险评估能力，更有效地控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会审计委员会

2023年3月24日