圣湘生物科技股份有限公司
审计委员会 2023 年度履职情况报告
2023 年度，圣湘生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计
委员会严格依据《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》等法律法
规及《公司章程》《审计委员会议事规则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，
认真履行审计监督职责。现将董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：
一、审计委员会基本情况
公司第二届董事会审计委员会由三名董事会成员组成，包括董事长戴立忠先
生及独立董事王善平先生、独立董事肖朝君先生，其中，王善平先生为会计专业
人士，担任主任委员，全体成员具备能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和
工作经验。
二、审计委员会 2023 年度履职情况
（一）会议召开情况
公司董事会审计委员会报告期内共召开 4 次会议，全体成员均通过现场或通
讯方式出席了会议，发表意见并形成相应的会议决议，不存在会议缺席或未相关
议案未审议通过的情况，与公司内部审计部门及外部审计机构进行了良好沟通，
对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。
（二）主要工作开展情况
1、审阅公司财务报告
报告期内，审计委员会认真审阅了公司需对外披露的财务报告，认为公司编
制的财务报告真实、准确、完整，如实地反映了公司报告期内的财务状况和经营
成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，符合法律法规及公司相关规章
制度的要求。
2、指导内部审计工作
审计委员会认真审阅了公司内部审计部门的工作计划，督促其严格按照工作
计划执行，并对内部审计工作提出了指导性意见，确保公司规范运作。报告期内，

公司内部审计及治理水平有序提升，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。
3、对会计师事务所履行监督职责情况 2023 年 4 月 18 日，审计委员会审议
通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，经过对会计师事务所的专
业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等方面
的严格核查与评价，认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提
供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司年报审计工作的要求，同意续聘其
为公司 2023 年度审计机构。
在公司 2023 年年度报告审计工作中，中审众环会计师事务所（特殊普通合
伙）依据公司的服务需求及公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的
审计工作方案，审计委员会按照相关要求，保持与年审会计师持续沟通，积极履
行职责。审计工作围绕公司的重点审计领域展开，并针对审计人员的独立性、审
计范围、风险评估程序、重大错报风险和重点审计领域、初步判断的关键审计事
项、时间及人员安排、拟实施的审计程序、总体审计结论等与公司管理层和治理
层进行了沟通。审计委员会成员听取了会计师事务所关于公司审计内容相关调整
事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，与多方进行了充
分的讨论与沟通，并及时提出意见与建议，促使公司审计工作更全面完善地展开。
三、总体评价
报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《公司章
程》等相关规定，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的相应职责，促进公
司内部治理有效性的提升。
董事会审计委员会对会计师事务所审计工作进行了监督和评估，审查其专业
胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等，认为该审计机构在担任公司
财务报告审计和内部控制审计工作期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，
切实履行了审计机构应尽的职责，体现了较强的专业胜任能力和勤勉尽责的履职
能力。
2024 年，审计委员会将继续充分发挥指导、监督职能，为公司重大决策提
供专业支撑，助力提升公司治理水平，维护公司与全体股东的利益。

特此报告。
圣湘生物科技股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 4 月 25 日