

中巨芯科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

2023 年，依据《中华人民共和国公司法》等国家有关法律、法规和《中巨芯科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《中巨芯科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》（以下简称“《董事会审计委员会实施细则》”）等规定，中巨芯科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会履行了法律法规和《公司章程》规定的职责。现将 2023 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。具有专业会计资格的独立董事全泽先生担任召集人及主任委员，与余伟平先生、刘云华先生共同组成公司审计委员会。审计委员会成员的组成及人员结构符合相关法律法规的规定。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开了四次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议议案
一届六次审计委员会	2023.3.24	1、《关于批准公司 2022 年度审计报告对外报出的议案》
一届七次审计委员会	2023.6.21	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 年度财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 4、《关于与巨化方签订日常生产经营合同的议案》 5、《关于确认 2023 年 1-4 月日常关联交易及 2023 年度日常关联交易预计的议案》 6、《关于公司聘请 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》
一届八次审计委员会	2023.10.20	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》
一届九次审计委员会	2023.12.7	1、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》 2、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》

三、2023 年度董事会审计委员会主要工作内容

1、检查公司财务报告并发表意见

2023 年度，公司审计委员会认真审核了公司 2022 年度财务决算报告，认为该审计报告的编制在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。认真审核了公司 2023 年第三季度报告，认为该报告能够公允地反映公司 2023 年第三季度的财务状况。审计委员会认为公司相关财务报告不涉及重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更，不存在涉及重要会计判断的事项、导致出具非标准无保留审计意见的事项等，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

2、监督及评估外部审计机构工作

2023 年度，审计委员会对公司 2022 年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供的审计服务中，严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，坚持独立审计准则，勤勉尽责地履行了双方所规定的责任和义务。

3、指导内部审计工作

2023 年，审计委员会充分发挥审计委员会职能，指导内部审计部门有效有序运作，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作效率。

4、评估内部控制的有效性

2023 年，审计委员会积极促进公司内部控制制度建设，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

5、对公司关联交易事项的审核

2023 年，审计委员会审议了《关于确认 2023 年 1-4 月日常关联交易及 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》与《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，认为：公司与关联方拟发生的关联交易是公司日常经营行为，关联交易的定价遵循公平、合理的原则，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，不会影响公司的业务独立性，不会对公司持续经营能力产生影响。

6、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

审计委员会与公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）保持了充分、良好的沟通，积极协调审计过程中出

现的问题，提高审计效率，发挥审计监督职能。

四、总体评价

2023年，公司董事会审计委员会根据《公司章程》等有关规定，对董事会负责，审议了财务报告、审计、关联交易等议案，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

2024年，公司董事会审计委员会将严格按照相关法律法规以及《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，继续秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥监督、指导作用，推动公司治理水平持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益。

中巨芯科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月26日