

北京诺禾致源科技股份有限公司

2023 年年度审计委员会履职报告

根据北京诺禾致源科技股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、 审计委员会成员的基本情况

鉴于泮伟江于 2023 年 8 月提出辞去其独立董事及相应董事会专门委员会委员职务，经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司第三届董事会审计委员会委员由王春飞、甘泉、王天凡组成，会计专业人士王春飞担任主任委员。

泮伟江（离任），男，1979 年出生，中国国籍，无境外居留权，2009 年毕业于清华大学法学理论专业，获博士学位。2009 年 7 月至今就职于北京航空航天大学，现任法学院副院长、教授、博士生导师。现兼任中国科协-北京航空航天大学科技组织与公共政策研究院副院长、中国法学会法理学研究会理事、中国法学会立法学研究会理事、中国行为法学会软法研究会常务理事，北京市法学会比较法研究会常务理事。自 2022 年 3 月 8 日起至 2023 年 8 月 31 日任公司独立董事。

王天凡，女，1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国人民大学法学专业，博士研究生学历。2011 年 7 月至今，任职北京航空航天大学法学院副教授，硕士生导师。现兼任北航工业和信息化法治研究院（工信部重点实验室）副秘书长。2023 年 9 月 1 日起担任公司独立董事。

王春飞，男，1980 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。2008 年 9 月至 2012 年 7 月就读于北京大学光华管理学院，取得会计学博士学位。2012 年至今历任中央财经大学会计学院讲师、副教授、教授。自 2022 年 6 月 15 日起任公司独立董事。并担任北京键凯科技股份有限公司、航天南湖电子信息技术有限公司、安徽德豪润达电气股份有限公司独立董事。

甘泉，女，1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。1995 年 9 月至 1999 年 6 月，就读于北京医科大学药学院药学专业，取得理学学士学位。2004 年 9 月至 2007 年 7 月，就读于北京大学医学部药学院药剂专业，取得理学硕士学位。2015 年 9 月至 2017 年 7 月，就读于香港中文大学商学院金融专业，取得金融硕

士学位。2010年4月至2016年6月，就职于人保资产管理有限公司担任董事副总经理。2016年7月至2020年2月，就职于中邮资本管理有限公司担任运营总监。2020年3月至今，就职于国投招商投资管理有限公司担任董事总经理。自2022年6月15日起任公司董事。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023年，审计委员会共召开了5次会议，全体委员均出席会议，严格遵循审计委员会的决策程序召开审计委员会，按照审计委员会的议事规则进行表决，符合相关法律法规的要求。以下为具体情况：

会议名称	召开时间	议案
第三届董事会审计委员会第三次会议	2023/4/12	1、《关于公司2022年年度审计委员会履职报告的议案》 2、《关于公司聘任2023年度审计机构的议案》 3、《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司2022年年度利润分配预案的议案》 5、《关于预计2023年日常关联交易的议案》 6、《关于公司<2022年年度报告>及摘要的议案》 7、《关于公司<2022年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 8、《关于公司<2022年度内部控制评价报告>的议案》 9、《关于计提资产减值准备的议案》 10、《关于公司<2023年第一季度报告>的议案》
第三届董事会审计委员会第四次会议	2023/7/31	1、《关于公司<2023年半年度报告>及摘要的议案》 2、《关于公司<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、《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》
第三届董事会审计委员会第五次会议	2023/10/24	1、《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》
第三届董事会审计委员会第六次会议	2023/11/3	1、《关于修订〈北京诺禾致源科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》
第三届董事会审计委员会第七次会议	2023/12/21	1、《关于调整向特定对象发行股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》 2、《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》 3、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

2023 年，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责审计过程的监督、核查和沟通工作，重点工作如下：

1. 监督及评估外部审计机构工作

2023 年，我们和立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）就审计范围、审计计划、审计方法进行了充分的沟通和讨论。我们认为立信对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。鉴于上述原因，审计委员会决定向公司董事会提议继续聘请立信为公司的 2024 年年度报告审计单位。

2. 指导内部审计工作

2023 年，我们认真审阅并认可公司的内部审计工作计划，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。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3. 审阅公司财务报告并对其发表意见

2023 年，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也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。

4. 评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，结合公司的实际情况建立健全公司内部控制体系，明确各岗位职责、权限和业务流程，加强对经营各个环节的风险控制，实现不相容岗位间的监督、制约，保证经营业务活动的合规开展。三会运作方面，公司的股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

5.协调管理层、内部审计与外部审计的沟通

2023年,为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与立信进行充分有效的沟通,我们在听取了双方的意见后,积极进行了相关协调工作,以求提高完成相关审计工作的效率。

四、总体评价

2023年,审计委员会恪尽职守、勤勉工作,认真履行了审计委员会的职责。
特此报告。

北京诺禾致源科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月12日