

龙芯中科技术股份有限公司

2023 年度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》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2023 年度（以下简称“报告期”）勤勉尽责，认真履行了审计监督职责。现就 2023 年度审计委员会履职情况报告如下：

一、 审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为吴晖、胡伟武、肖利民，其中审计委员会主任委员由具有会计专业资格的独立董事吴晖担任，董事长胡伟武、独立董事肖利民为审计委员会委员。

2023 年 11 月，公司完成了董事会换届选举工作。公司第二届审计委员会由独立董事吴晖、肖利民、非独立董事谢莲坤组成，其中审计委员会主任委员由具有会计专业资格的独立董事吴晖担任。报告期内，审计委员会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行业经验。

二、 审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开 5 次会议，全体委员均亲自出席会议，所有议案均审议通过，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称	议案名称
1	2023/4/21	第一届董事会审计委员会第七次会议	1、《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 3、《关于 2022 年度利润分配方案的议案》 4、《关于〈2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议

			案》 5、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》 6、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》 7、《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》
2	2023/5/24	第一届董事会审计委员会第八次会议	1、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案
3	2023/8/21	第一届董事会审计委员会第九次会议	1、《关于公司〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于公司〈2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》
4	2023/10/24	第一届董事会审计委员会第十次会议	1、《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》
5	2023/11/22	第一届董事会审计委员会第十一次会议	1、《关于聘任财务总监的议案》 2、《关于聘任内审负责人的议案》

三、 审计委员会相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构执行的外部审计工作进行了监督和评估。审计委员会认为，担任公司财务审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关法律要求的条件，相关审计人员具备必要的审计工作专业知识和相关职业证书，并在审计工作中能够遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守、勤勉尽责，出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，认真地履行了审计机构的责任与义务。

（二）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真听取了公司内审部门的工作汇报，并对内部审计工作提出了指导性的意见，提高了公司内部审计的工作成效。

（三）监督及评估公司内控制度建设情况

报告期内，审计委员会充分发挥专业职能和行业专长，积极推动公司内部控

制制度建设和执行，切实保障了公司和股东的合法权益。

（四）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、准确和完整的，公允反映了公司财务状况和经营成果，同时外部审计机构出具了标准无保留意见的审计报告。

（五）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，公司审计委员会参加了年报审计沟通会 2 次。公司董事会审计委员会积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通，积极协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、 总体评价

报告期内，公司审计委员会严格按照《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》等有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了各项职责。

2024 年，公司审计委员会将继续秉承审慎、客观、公正的原则，切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展，维护公司与全体股东的利益。

龙芯中科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日