

# 灿芯半导体（上海）股份有限公司

## 2023 年度董事会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上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规及《灿芯半导体（上海）股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《董事会审计委员会工作细则》等制度规定，灿芯半导体（上海）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，积极有效地履行了审查监督职责，维护全体股东及公司的整体利益。现将 2023 年度董事会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独立董事王泽霞女士、独立董事 PENG-GANG ZHANG（张鹏岗）先生及董事王欢先生共三名委员组成，独立董事王泽霞女士为会计专业人士并担任召集人。审计委员会委员任职资格均符合上海证券交易所的相关规定及《公司章程》的规定。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司第一届董事会审计委员会根据相关法律法规规定，积极履行职责，共召开了 4 次会议，审议了 11 项议案。具体会议召开情况见下表：

会议名称	召开时间	审议结果
第一届董事会审计委员会第五次会议	2023 年 2 月 24 日	审议通过了： 1. 《关于公司内部控制自我评价报告（截至 2022 年 12 月 31 日）的议案》； 2. 《关于会计政策变更的议案》； 3. 《关于公司〈2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日审计报告〉及其他相关报告的议案》； 4. 《关于公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告的议案》； 5. 《关于确认公司 2022 年日常关联交易情况及预计 2023 年日常关联交易情况的议案》。

第一届董事会审计委员会第六次会议	2023年4月26日	审议通过了： 1. 《关于公司2023年第一季度经营情况的议案》； 2. 《关于拟与海通证券签订〈承销协议〉暨关联交易的议案》。
第一届董事会审计委员会第七次会议	2023年8月29日	审议通过了： 《关于前期会计差错更正及前期〈2020年1月1日至2022年12月31日审计报告〉更正的议案》。
第一届董事会审计委员会第八次会议	2023年9月13日	审议通过了： 1. 《关于公司内部控制自我评价报告（截至2023年6月30日）的议案》； 2. 《关于公司〈2020年1月1日至2023年6月30日审计报告〉及其他相关报告的议案》 3. 《关于增加2023年度日常关联交易的议案》。

### 三、审计委员会年度履行职责的情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2023年度，审计委员会对公司聘请的审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）执行审计工作的情况进行了监督，认为其在执行审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作。在公司财务报告的审计过程中，审计委员会与容诚事务所的人员就审计范围、审计计划、审计方法及重点审计事项等进行了充分讨论与沟通，确定了具体事项和时间安排，并对审计的关键事项提出了具体意见和要求，确保了审计各项工作有序开展，在审计期间未发现存在其他的重大事项。

#### （二）指导和监督内部审计部门的工作

报告期内，审计委员会指导公司内部审计相关部门开展有效运作，认真审阅了公司的内部审计工作相关材料，同时督促公司内部审计机构严格按照相关制度执行内部审计，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （三）审阅公司的财务报告

审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司的财务报告真实、完整、客观地反映了公司当期的经营成果，不存在重大会计差错调整，也不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为或重大错报的可能性。

#### （四）评估内部控制的有效性

审计委员会通过对公司内部控制情况的了解和审查，认为公司建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，形成了适应公司经营管理和战略发展需要的内部控制体系。2023 年度，公司严格执行各项规章制度，强化了内控团队建设和专业人员培训，不断提升控制措施与公司业务的紧密度，切实发挥风险防控功能，股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合相关治理规范的要求，内部控制评价结果真实有效，未发现待整改的重大缺陷和重要缺陷。

#### （五）协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极协调管理层、公司相关部门与外部审计机构进行有效合作和沟通，确保了审计工作的顺利推进，提高了相关审计工作的效率。

#### （六）对公司关联交易事项的审核

审计委员会持续关注公司关联交易事项的规范运作情况，认为报告期内公司与关联方之间发生的关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，定价公允、合理，公司不会因为上述关联交易形成对关联方的依赖，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司的独立性构成影响。

### 四、总体评价

2023 年度，审计委员会忠实、勤勉地履行了董事会审计委员会职责，认真审议各项议案，充分发挥了指导、协调、监督作用，加强了公司财务报告信息的真实性和可靠性，有效促进了公司内控建设和财务规范。

2024 年度，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥专业作用及职能，不断提高科学决策能力和提高议事效率，强化风险管理意识，密切关注公司重大事项执行情况、内部审计工作及公司内外部审计沟通等，促进公司规范运作、稳健经营，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

灿芯半导体（上海）股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 5 月 31 日