

上海澳华内镜股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

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》和《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等的相关规定，我们作为上海澳华内镜股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会委员，本着勤勉尽职的原则，积极开展工作，认真履行职责。现将 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潘文才、劳兰珺及周琮组成，其中独立董事 2 名，主任委员由具有会计专业资格的独立董事潘文才担任，符合“独立董事占多数，其中至少有一名独立董事为会计专业人士”的要求。上述委员均具有胜任审计委员会委员工作的专业知识和经验，为公司审计事项相关工作提出了丰富的意见和指导。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 5 次会议，全体委员均亲自出席了会议，并对相关议题发表意见，具体如下：

序号	会议名称	召开时间	会议审议事项
1	第二届董事会审计委员会第一次会议	2023. 3. 7	1、《关于增加部分募集资金投资项目实施主体、实施地点及调整内部投资结构的议案》
2	第二届董事会审计委员会第二次会议	2023. 4. 20	1、《关于公司 2022 年度财务报告的议案》 2、《关于〈公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 3、《关于公司续聘会计师事务所的议案》 4、《关于〈公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》 5、《关于 2023 年度公司及子公司申请综合授信额度及提供担保的议案》 6、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》

			7、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
			8、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》
3	第二届董事会审计委员会第三次会议	2023. 8. 11	1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》
			2、《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》
			3、《关于公司会计估计变更的议案》
			4、《关于公司 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》
4	第二届董事会审计委员会第四次会议	2023. 10. 23	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》
5	第二届董事会审计委员会第五次会议	2023. 12. 21	1、《关于使用部分暂时闲置募集资金与自有资金进行现金管理的议案》
			2、《关于 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》

三、审计委员会主要工作内容

（一）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会对公司编制的财务报告进行审阅，认为公司财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）监督及评估外部审计工作

报告期内，审计委员会与注册会计师就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论与沟通，审计工作按计划开展，在年度财务审计工作中，公司聘请的会计师事务所遵循独立、客观、公正的职业准则，严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行审计工作，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

（三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅公司内部审计工作计划和工作报告，对公司内部审计工作进行了指导与评价，与公司审计监察部保持沟通，督促审计监察部制定工作计划，并对内部审计工作提出了指导性意见，经审阅公司内部审

计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题，公司内部审计工作能够有效运作。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会充分发挥专业委员会作用，积极推动公司内部控制制度建设。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，确保了公司内部控制措施的落实和执行，保证公司经营活动的有序开展，公司的内部控制设计与实际运行符合上市公司治理规范的要求。

（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，审计委员会与外部审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）保持了良好持续的联系，为了更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与审计机构进行充分有效的沟通，我们在听取了双方意见后，积极协调年审和内控的相关工作，保证财务报告的审计工作顺利开展。

四、总体评价

报告期内，审计委员会委员严格按照《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》和《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等的有关规定，本着谨慎、勤勉、忠实的工作态度以及对公司和全体股东负责的原则，充分发挥审查、监督与指导作用，切实履行了董事会审计委员会的各项职责，有效监督了公司的审计工作，并对公司内部控制实施起到了积极作用。

2024年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，继续认真、勤勉地履行职责，进一步加强同公司经营层的沟通，科学、有效地发挥审计委员会的作用，促进公司稳健经营、规范发展。

上海澳华内镜股份有限公司

审计委员会

2024年4月8日