

# 南京华脉科技股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，本着勤勉尽责原则，规范、积极履行审计委员会职责，关注公司发展状况，在监督及评估外部审计机构工作、公司内部审计工作、公司的内部控制等方面切实发挥专业职能，充分发挥了专门委员会作用。现将 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

报告期期初，公司第三届董事会审计委员会由 3 名委员构成，其中独立董事 2 名，主任委员为独立董事陈益平先生，委员为独立董事吴建斌先生、董事姜汉斌先生，由会计专业人士陈益平先生担任主任委员。

2023 年 5 月 23 日，公司完成第四届董事会换届选举。第四届董事会审计委员会由 3 名委员构成，分别是独立董事陈益平先生、吴建斌先生和董事杨勇先生。其中，陈益平先生担任主任委员。

2024 年 1 月 19 日，公司根据《上市公司独立董事管理办法》对审计委员会委员进行调整，调整后变为独立董事陈益平先生、吴建斌先生和董事长杨位钢先生，主任委员由陈益平先生担任，委员中独立董事占比达 2/3，符合《上市公司治理准则》的要求。

2024 年 3 月 28 日，根据《上市公司治理准则》及《上市公司独立董事管理办法》相关规定，为保障专业委员会规范运作，结合公司实际情况，公司对董事会审计委员会成员进行调整，调整后主任委员为陈益平先生，委员为胥爱民先生及吴建斌先生。

### 二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会会议召开情况如下：

2023 年 1 月 3 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十六次会议，与年审会计师就年报审计事项进行沟通。根据公司年审工作安排，与年审会计师保持有效沟通，充分了解审计机构对 2022 年度的审计计划、审计范围、人员安排、工作内容、审计重点，并督促审计机构严格按照审计计划执行，及时就审计中出

现的问题进行充分讨论并提出意见和建议，督促年审会计师按时保质地完成年报审计工作；内审部门向审计委员会汇报内审工作开展情况。

2023年4月9日，公司召开第三届董事会审计委员会第十七次会议，会计师对2022年年报审计工作进行汇报，并就审计过程中出现的重要事项问题与独立董事进行沟通。

2023年4月14日，公司召开第三届董事会审计委员会第十八次会议，审议董事会审计委员会2022年度履职报告；审阅《2022年度财务报表》（经审计）并发表意见，关于续聘公司2023年度审计机构的议案，关于对2023年度日常关联交易进行预计的议案，《2022年度内部控制评价报告》。

2023年4月21日，公司召开第三届董事会审计委员会第十九次会议，审议《2023年第一季度报告》。

2023年8月19日，公司召开第四届董事会审计委员会第一次会议，审议《2023年半年度报告及摘要》。

2023年10月25日，公司召开第四届董事会审计委员会第二次会议，审议《2023年第三季度报告》。

### 三、审计委员会相关工作履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，审计委员会对公司外部审计机构审计工作进行监督和评价，认为在2022年度审计期间勤勉尽责，具备独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了各项审计工作，实事求是地发表审计意见，出具的审计报告真实准确地反映公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构的责任与义务。工作期间，永拓会计师事务所能够与公司独立董事、审计委员会及公司管理层保持沟通，保证了审计工作的顺利开展，维护了公司的整体利益及股东的合法权益。因此，审计委员会经研究讨论后，决定向董事会提请继续聘用永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度报表审计和内控审计机构。

#### 2、年报审计工作履职情况

在年报审计中，审阅公司未审报表，与会计师沟通确定年报审计工作计划，并对年报的进展问题跟会计师进行了沟通。

在年报审计过程中，审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的

相关规定，根据公司年审工作安排，与年审会计师保持有效沟通，充分了解审计机构对 2022 年度的审计计划、工作内容、审计重点，并督促审计机构严格按照审计计划执行，及时就审计中出现的问题进行充分讨论并提出意见和建议，督促年审会计师按时保质地完成年报审计工作。

### 3、协调管理层、内审部门等与外部审计机构的沟通

充分听取各方意见，发挥协调沟通作用，积极协调各项工作，保证公司内外部审计机构共同发挥审计监督职能，从多角度完善公司的审计工作，提高审计效率，保证公司审计工作按时顺利完成。

### 4、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会积极关注公司整体生产经营情况，充分发挥自身专业水平，认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告，认为财务报告真实、准确、完整，公司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、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

### 5、指导内部审计工作

报告期内，审计委员会通过分析公司财务报表、内部自我评价报告及外部审计报告等资料，并与公司管理层、审计部进行充分沟通，及时掌握公司内部审计工作情况，监督公司审计部严格按照审计计划执行，指导公司建立健全和落实内部审计制度。

## 四、总体评价

2023 年，董事会审计委员会依据《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，恪尽职守，发挥监督指导职能，较好地履行了审计委员会的职责。

2024 年，董事会审计委员会将继续勤勉尽责，积极参与公司财务、生产经营、重大事项决策等的监督，继续督促外部审计机构勤勉履职，加强对公司内部审计制度及其实施的监督，加强对管理层、内部审计等相关部门及外部审计机构等相关方的协调与沟通，认真履行审计委员会的各项职责。

南京华脉科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 20 日