

# 重庆川仪自动化股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年度，重庆川仪自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“川仪股份”）董事会审计委员会严格遵守《公司法》等法律法规及公司章程、公司董事会审计委员会实施细则等相关规定，认真履行了审计监督职责。现就审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会委员基本情况

公司第五届董事会审计委员会经公司第五届董事会第一次会议选举产生，由独立董事胡永平女士、独立董事王定祥先生及董事马静女士组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事胡永平女士担任。

2023 年 2 月 10 日，董事马静女士因到龄退休，辞去公司董事及相关董事会专门委员会委员职务。根据《公司法》及公司章程的有关规定，经公司第五届董事会第二十六次会议提名，公司 2023 年第一次临时股东大会选举程宏先生为公司第五届董事会董事及董事会审计委员会委员，任期自 2023 年 4 月 3 日起至本届董事会期满。

### 二、审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》、公司章程、《董事会审计委员会实施细则》及其他相关规定，积极履行监督职责。2023 年度公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议，其中定期会议 4 次，临时会议 2 次，审议通过议案 15 项，全体委员出席了会议并发表意见。具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议内容
第五届董事会审计委员会 2023 年临时会议	2023/4/7	《关于公司 2022 年内部审计工作总结及 2023 年工作计划的议案》
第五届董事会审计委员会 2023 年第一次定期会议	2023/4/17	《关于会计政策变更的议案》 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2022 年度利润分配预

		<p>案的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》</p> <p>《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年募集资金年度存放与使用情况专项报告的议案》</p>
第五届董事会审计委员会 2023 年第二次定期会议	2023/4/24	《关于公司 2023 年第一季度报告及摘要的议案》
第五届董事会审计委员会 2023 年临时会议	2023/7/3	《关于选聘公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所的议案》
第五届董事会审计委员会 2023 年第三次定期会议	2023/8/23	<p>《关于公司 2023 年半年度报告的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》</p> <p>《关于变更公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年上半年内部审计工作总结及下半年工作计划调整的报告》</p>
第五届董事会审计委员会 2023 年第四次定期会议	2023/10/25	《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

#### (一) 监督及评估外部审计机构

## 1. 向董事会提出变更外部审计机构的建议

鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健事务所”）已连续 16 年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、合法性、合规性，满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及相关法律法规规定，公司董事会审计委员会提议，重新选聘公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所。经招标，选聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构。

## 2. 审核外部审计机构的审计费用及聘用条款

### （1）审核外部审计机构的聘用条款

2023 年 7 月 3 日，公司董事会审计委员会审议了《关于选聘公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所的议案》，同意公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所选聘方案和招标文件内容。

### （2）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付审计机构中审众环 2023 年度财务审计报酬 155 万元、内部控制审计报酬 45 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

## 3. 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司选聘的中审众环具有从事证券相关业务的资格，在为公司提供审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，为公司出具的财务审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 4. 与外部审计机构讨论和沟通

报告期内，公司董事会审计委员会与外部审计机构中审众环进行了充分的沟通，协商确定了年度审计工作计划，讨论审计中的重大事项与处理办法，并督促年审会计师严格按照计划安排工作进度，确保审计计划顺利完成。

## 5. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

公司董事会审计委员会认为中审众环在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，切实履行了审计机构应尽的职

责。

## **（二）监督及评估内部审计**

### **1. 指导和监督内部审计制度的建立和实施**

2023年，审计委员会指导公司制修订《内部审计管理办法》《经济责任审计管理办法》《内部控制评价管理办法》及《审计整改管理细则》等内部审计制度，公司内部审计工作基本遵循了相关制度规定。

### **2. 审阅内部审计工作报告及年度工作计划**

公司董事会审计委员会认真审议了公司审计部提供的年度内部审计工作总结及内部审计工作计划。

### **3. 评估内部审计工作**

公司董事会审计委员会通过日常工作以及每季度听取内部审计工作汇报，及时了解公司内部审计工作开展情况，督促公司内部审计计划的实施和审计发现问题的整改。审计委员会认为公司内审工作能够有效开展，能够就内部审计过程中发现的问题及时提出整改意见和建议，促进了公司内部控制和各项制度的持续改进和有效执行。经审阅内部审计工作报告，未发现公司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并对其发表意见**

报告期内，审计委员会成员如期出席定期工作会议，认真审阅了公司管理层提交的2022年年报及相关事项、2023年季报、半年报等议案资料。审计委员会对公司提供的各项议案进行了监督审核，与外部审计机构中审众环注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。审计委员会认为：公司财务会计报表依据新会计准则进行编制，对相应会计数据进行及时变更、调整，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报告内容完整，报表合并基础准确；会计记录真实、可信、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，公允反映公司财务状况和经营成果，公司不存在重大会计差错调整、重大会计政策变更、估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

## **（四）监督及评估公司的内部控制**

报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程以及内部控制制度，在日常监督和专项监督基础上，开展内控评价工作，对公司财务报告内部控制方面和非财务报告内部控制方面发现的一般缺陷进行了整改。公司持续优化和完善内控和信息化流程，不断提升内控管理水平，积极构建全面风险管理体系和合规管理体系，探索建立多体系协同机制，运用先进的风险评估方法与工具进一步强化内控“风险评估”要素，加强重要重大风险监测、识别、评估和防范，做好风险关键控制点的流程管控，促进公司长远稳定发展和持续规范经营。审计委员会认为公司股东大会、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，能够满足公司发展需要，各项内部控制管理制度得到了有效执行，内部控制执行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。

#### **（五）及时召开不定期临时会议**

报告期内，审计委员会密切关注公司经营发展中的重大事项，不定期召开临时会议，对公司年度内部审计工作计划、选聘审计机构等事项进行了详细的审核。审计委员会认为，上述事项是公司经营所需，有利于公司经营发展。表决程序符合相关法律法规及公司章程的规定，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

#### **（六）对募集资金管理的审查**

报告期内，针对公司募集资金投资项目，审计委员会重点关注募集资金专户的资金支取、使用情况。对 2023 年度募集资金情况进行了审议，通过了《关于公司 2022 年募集资金年度存放与使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》等，审计委员会认为公司在募集资金存放、使用和管理方面符合中国证监会、上海证券交易所及公司的相关规定。

#### **（七）对重大关联交易的审查**

报告期内，按照公司《关联交易管理制度》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，审计委员会在审阅相关资料并与相关人员进行沟通的基础上，对公司预计 2023 年日常关联交易额度进行了审议，通过了《关于预计公司 2023 年日常关联交易情况的议案》等议案，并将该等议

案提交公司董事会予以审议通过，确保公司重大关联交易履行了必要的合规程序。

#### **（八）参加培训学习**

报告期内，公司董事会审计委员会委员积极参加培训，参与“国有控股上市公司实施股权激励相关政策、上市公司股份回购法律、法规解析、上市公司董事、监事、高级管理人员履职法律责任及风险防范”等学习培训，重点关注上市公司董事履职法律责任及风险防范，通过强化业务培训不断提高审计委员会委员的业务能力和监督水平，促进公司规范运作，健康、有序地发展。

#### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会依据中国证监会《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》和《公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，切实有效地履行了审计委员会的工作职责，充分发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控和财务规范，对公司定期报告的编制，内部审计的监督、外部审计的评估、关联交易的合理性、募集资金管理等事项进行了审慎的讨论和审议，切实履行了审计委员会的责任和义务，推动了公司治理水平持续提高，积极维护了公司及全体股东的合法权益。

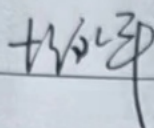
2024年，公司董事会审计委员会将继续遵循独立、客观、专业的原则，充分发挥审计委员会的重要职责，促进公司不断提高管控水平，确保公司健康、持续、稳定发展。

重庆川仪自动化股份有限公司

第五届董事会审计委员会

2024年4月23日

[此页无正文,为《重庆川仪自动化股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》的签署页]

胡永平 

王定祥

程 宏

胡永平

王定祥

2024 年 4 月 23 日

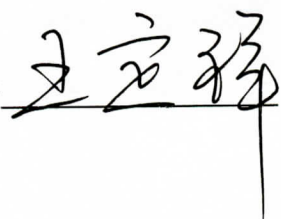
程 宏

2024 年 4 月 23 日

[此页无正文,为《重庆川仪自动化股份有限公司董事会审计委员会 2023  
年度履职情况报告》的签署页]

胡永平\_\_\_\_\_

王定祥

Handwritten signature of Wang Dingxiang in black ink, written over a horizontal line.

程 宏\_\_\_\_\_

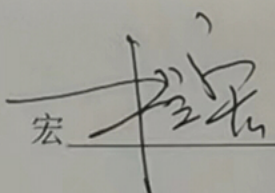
2024年4月23日



[此页无正文,为《重庆川仪自动化股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》的签署页]

胡永平\_\_\_\_\_

王定祥\_\_\_\_\_

程宏 \_\_\_\_\_

2024 年 4 月 23 日