

证券代码：430556

证券简称：雅达股份

公告编号：2024-018

## 广东雅达电子股份有限公司

### 董事会审计委员会2023年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所交易规则（试行）》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规及《公司章程》

《董事会审计委员会工作细则》的规定，在2023年度内，广东雅达电子股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责。

现对2023年度的履职情况汇报如下：

#### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由3名不在公司担任高级管理人员的董事组成，分别为谢永勇先生、胡轶先生和王煌英先生，其中谢永勇先生、胡轶先生为公司独立董事，王煌英先生为公司董事长，审计委员会召集人为会计专业人士谢永勇先生，符合相关法律法规要求。

#### 二、审计委员会召开情况

2023年度内，公司董事会审计委员会针对年度财务报告、季度报告、续聘会计师事务所、内部审计工作计划、募集资金存放与实际使用情况报告以及聘任内审部负责人等事项进行审议，各项议案均经全体委员审议通过。

审计委员会召开情况具体如下：

召开时间	会议届次	审议内容
2023/2/20	第四届董事会审计委员会第十二次会议	1、关于公司2022年度财务审阅报告的议案。
2023/4/24	第五届董事会审计委	1、关于公司2022年度财务决算报告的议案；

	员会第一次会议	2、关于公司2022年度财务审计报告的议案； 3、关于公司内部控制自我评价报告的议案； 4、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案。
2023/7/28	第五届董事会审计委员会第二次会议	1、关于聘任内审部负责人的议案； 2、关于内审部2023年第二季度工作报告； 3、关于2023年半年度募集资金管理情况审计报告的议案。
2023/8/22	第五届董事会审计委员会第三次会议	1、关于公司2023年半年度财务报告的议案； 2、关于公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。
2023/10/26	第五届董事会审计委员会第四次会议	1、关于公司2023年第三季度财务报告的议案； 2、关于公司内审部2023年第三季度工作报告及第四季度工作计划的议案； 3、关于公司2023年第三季度募集资金存放与实际使用情况报告的议案。

### 三、2023年度主要工作内容

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，具有从事证券相关业务的资格，与公司之间不存在影响其独立执业的情形。在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好的履行了审计机构的责任和义务。

#### 2、指导内部审计工作

2023年度内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，公司内部审计工作符合国家有关法律法规及公司内部审计制度的相关要求，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 3、审阅公司财务报告

2023年度内，审计委员会认真审阅了公司的各期财务报告和内部审计工作报告，认为公司财务报告真实、完整和准确，不存在欺诈、舞弊行为及重大会计报错的情况。公司的财务报表按照企业会计准则及公司财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

#### 4、评估内部控制的有效性

审计委员会认真审阅了公司《2023年度公司内部控制自我评估报告》，认为公司已按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关要求，建立了比较完善的公司治理体系和有效的内部控制制度。2023年度内，公司严格执行各项法律法规、公司章程以及内部控制制度，董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。因此审计委员会认为公司内部控制实际运作情况符合公司治理规范的要求。

#### **5、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**

2023年度内，审计委员会与董事会保持沟通，就财务负责人、内部审计部门与大信会计师事务所（特殊普通合伙）之间的日常联系、工作配合展开了积极协调，保证了审计工作的顺利推进。

#### **四、总体评价**

2023年度，审计委员会认真遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所交易规则（试行）》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定，勤勉、尽职地履行审计委员会的职责。2024年，审计委员会将继续依据相关规定，进一步提升审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，切实加强审计委员会的监督、指导职能，持续提升公司规范治理水平。

广东雅达电子股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月2日