

## 基康仪器股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

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》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》和《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关法律法规及公司制度的规定和要求，基康仪器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真审慎履行审计监督职责。现就 2023 年度审计委员会履职情况汇报如下：

#### 一、董事会审计委员会基本情况

公司 2020 年 4 月 15 日至 2023 年 4 月 14 日第三届董事会审计委员会，由王英兰（独立董事）、姜广成（独立董事）、蒋小放（非独立董事）组成。该届审计委员会于 2023 年 4 月届满

公司于 2023 年 4 月 13 日召开第四届董事会第一次临时会议，审议通过《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》，第四届董事会审计委员会由王英兰（独立董事）、苏锋（独立董事）、沈省三（非独立董事）组成，主任委员由具有专业会计资格的王英兰担任。审计委员会委员中独立董事的比例超过 1/2，符合《上市公司独立董事管理办法》等相关法规的要求及《公司章程》等公司相关制度的规定。

#### 二、董事会审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，第三届和第四届全体委员分别均出席了会议，并发表意见，具体情况如下：

会议名称	会议时间	审议事项	审议结果
第三届董事会 审计委员会十 三次会议	2023 年 3 月 21 日	1、《关于审议公司 2022 年度财务报告的议案》；	审议通过
		2、《关于审议公司 2022 年度报告及摘要的议案》；	
		3、《关于审议公司 2022 年度财务决算报告的议案》；	
		4、《关于审议公司 2023 年度财务预算报告的议案》；	

会议名称	会议时间	审议事项	审议结果
		5、《关于审议公司 2022 年度利润分配的议案》； 6、《关于审议续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 7、《关于审议公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项意见的议案》 8、《关于审议公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	
第四届董事会 审计委员会第 一次会议	2023 年 8 月 9 日	《关于审议公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》	审议通过
第四届董事会 审计委员会第 二次会议	2023 年 9 月 26 日	《关于审议公司 2023 年度内部审计计划的议案》	审议通过
第四届董事会 审计委员会第 三次会议	2023 年 10 月 21 日	《关于 2023 年第三季度报告的议案》	审议通过
第四届董事会 审计委员会第 四次会议	2023 年 12 月 14 日	《关于审议公司 2024 年度内部审计计划的议案》	审议通过

### 三、董事会审计委员会 2023 年度主要工作情况

#### （一）认真审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，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。

#### （二）监督及评估外部审计机构工作

根据公司《审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对公司聘请的审计机构天衡会计师事务所(特殊普通合伙)履行监督职责，有效监督外部审计机构开展工作。

审计委员会于 2024 年 1月12日通过现场会议方式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会，对 2023 年年度审计计划包括审计范围、重要时间节点、审计重点、人员安排等相关事项进行了沟通。督促审计师独立、专业地开展

审计工作。

审计委员会以现场结合通讯会议的方式听取会计师事务所关于公司 2023 年度财务报告审计的汇报，并于 2024 年 3月19日召开审计委员会会议审议通过了 2023 年年度报告财务信息及其它议案，同意提交董事会审议。

审计委员会对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查与评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作要求。

审计委员会也注意到公司的两位签字注册会计师近三年因执业行为受到监管部门采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。为保证审计执业质量，如公司继续聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，建议结合实际情况更换签字注册会计师。

### （三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会强化对内部审计工作的指导监督。审计委员召开专门会议，认真审阅了公司 2023 年度内部审计计划，并对内部审计工作提出了指导性意见，督促内部审计机构更好地发挥内部审计监督的作用。审计委员会还认真审阅了公司 2023 年度内部审计工作报告，并提出建议和要求。

### （四）评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动和督促公司持续完善内控体系，审 议了公司内控评价报告，提出建议促进公司内控体系有效运行。

## 四、总体评价

2023 年度，审计委员会严格按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规规定和《公司章程》《审计委员会工作细则》等内部制度的要求，忠实、勤勉、谨慎地履行职责，积极了解公司经营状况，审议各项议案，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2024 年度，审计委员会将继续本着对公司、全体股东负责的态度和谨慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，加强学习，提升专业水平和决策能力，充分发挥审计委员会的专业作用，督促公司内部审计部门深化业务审计和风险控制，进一步完善公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，持续完善公司内部控制体系，促进公司健康、稳定、可持续发展，推动公司规范治理水平和运营质量的稳步提升。

基康仪器股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 29 日