

广东赛微微电子股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

2023 年度，公司董事会审计委员会遵守《公司法》《公司章程》和《审计委员会工作细则》的有关规定，始终秉持勤勉尽责的原则，积极开展工作，发挥审计委员会的监督、核查作用。现对公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2023 年度，公司第一届董事会审计委员会原由独立董事刘圻先生、张光先生及董事蒋燕波先生三名成员组成，独立董事刘圻先生担任审计委员会主席。

为完善公司治理结构，经公司第二十八次董事会审议《关于调整公司第一届审计委员会委员的议案》，公司对第一届董事会审计委员会部分委员进行了调整，委员由公司董事长、总经理蒋燕波先生变更为董事刘剑先生，任期自董事会审议通过之日起至第一届董事会届满之日止。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年，公司共召开 5 次审计委员会会议，全体委员尽职尽责的履行了职责，认真审议了会议议案，慎重的行使了表决权。会议具体情况如下：

序号	会议时间	会议名称	审议议案
1	2023 年 4 月 20 日	第一届董事会审计委员会第十二次会议	1、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 2、审议《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》； 3、审议《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》； 4、审议《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 5、审议《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》； 6、审议《关于 2022 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。
2	2023 年 4 月 26 日	第一届董事会审计委员会第十三	1、审议《关于 2023 年第一季度报告的议案》。

		次会议	
3	2023年8月18日	第一届董事会审计委员会第十四次会议	1、审议《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》； 2、审议《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。
4	2023年10月27日	第一届董事会审计委员会第十五次会议	1、审议《关于2023年第三季度报告的议案》。
5	2023年12月15日	第一届董事会审计委员会第十六次会议	1、审议《关于调整公司第二届审计委员会委员的议案》。

三、审计委员会相关工作情况

1、指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计的工作总结及工作计划，积极督促公司内部审计严格按照审计计划执行，并对内部审计在可持续开展工作上提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题情况。

2、审阅公司财务报表并对其发表意见

报告期内，通过对公司财务报表的认真、仔细审阅，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《会计准则》的编制要求，真实、完整和准确地反映了公司的实际情况，未发现其中存在重大错误和疏漏。同时，审计委员会也客观、公正地对公司财务报表发表意见，认为公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也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。

3、评估内部控制的有效性

公司严格按照《公司章程》有关规定，建立了较为完善的内部控制体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及其他内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，公司内部控制的运作情况符合公司规范治理的要求。

四、审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，公司审计委员会切实对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”或“天职国际”）2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

1、在会计师事务所选聘工作中，审计委员会对会计师事务所的专业资质、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核查和评价。2023 年 4 月 20 日，公司第一届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘天职为公司外部审计机构，并同意提交董事会审议。

2、对 2023 年度审计调整事项、审计结论及其他事项进行关注。同时听取会计师事务所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

3、对 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案审议并同意提交董事会审议。

4、在天职就公司 2023 年度审计工作开展过程中，审计委员会与天职项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。

（1）预审阶段：审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（2）年审阶段：审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（3）2024 年 4 月 15 日，公司第一届董事会审计委员会第十七次会议审

议通过公司《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》等议案并同意提交董事会审议。公司审计委员会严格遵守证监会、交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

五、总体评价及工作计划

2023 年度，公司董事会审计委员会依据《董事会审计委员会工作细则》相关规定，遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责、恪尽职守，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，提高专业水平，密切关注相关法律法规及规则指引，掌握监管重点，充分发挥审计委员会的监督审查职能，促进公司的规范运作，切实维护公司与全体股东的共同利益。

（以下无正文）

本页无正文，为《广东赛微电子股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》之签署页)

审计委员会委员签字:

刘 圻

张光

蒋燕波

2024 年 4 月 16 日