

广州禾信仪器股份有限公司

2023 年度审计委员会履职情况报告

报告期内，广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规及《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》的规定和要求，勤勉尽责地履行审计委员会的职责和义务，审慎认真地行使公司、股东和董事会所赋予的权利，对公司董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用。现就 2023 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第三届审计委员会由陈明先生、刘桂雄先生以及陆万里先生共 3 名成员组成，召集人由陈明先生担任。审计委员会中独立董事过半数，独立董事陈明先生为会计专业人士，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

2023 年度，审计委员会委员凭借丰富的经验及专业知识，在公司内、外部审计、审阅公司财务报告、评估内控有效性等工作上向董事会提出了指导性意见，充分发挥了审计委员会在公司审计和风控管理方面的重要作用。

二、审计委员会会议召开情况

序号	届次	召开时间	审议事项	表决结果
1	第三届董事会审计委员会第七次会议	2023 年 1 月 11 日	1、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 2、《关于公司 2022 年 9 月 30 日与财务报表相关的内部控制的评价报告的议案》	通过
2	第三届董事会审计委员会第八次会议	2023 年 2 月 27 日	1、《关于公司 2022 年度内部审计工作报告的议案》 2、《关于公司 2023 年第二季度内部审计工作计划的议案》	通过

序号	届次	召开时间	审议事项	表决结果
3	第三届董事会审计委员会第九次会议	2023年3月11日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度及接受关联方担保的议案》	通过
4	第三届董事会审计委员会第十次会议	2023年4月14日	1、《关于2022年度审计委员会履职情况报告的议案》 2、《关于2022年度财务决算报告的议案》 3、《关于2023年度财务预算报告的议案》 4、《关于2022年年度报告及其摘要的议案》 5、《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 6、《关于2022年度内部控制评价报告的议案》 7、《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》 8、《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》 9、《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》 10、《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》 11、《关于会计政策变更的议案》 12、《关于公司2023年第一季度内部审计工作总结的议案》 13、《关于公司2023年第三季度内部审计工作计划的议案》	通过
5	第三届董事会审计委员会第十一次会议	2023年4月22日	1、《关于公司2023年第一季度报告的议案》 2、《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》	通过
6	第三届董事会审计委员会第十二次会议	2023年7月17日	1、《关于公司签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》 2、《关于公司2023年第二季度内部审计工作总结的议案》 3、《关于公司2023年第四季度内部审计工作计划的议案》	通过
7	第三届董事会审计委员会第十三次会议	2023年8月3日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度及接受关联方担保的议案》	通过

序号	届次	召开时间	审议事项	表决结果
8	第三届董事会审计委员会第十四次会议	2023年8月19日	1、《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》 2、《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》 3、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 4、《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》	通过
9	第三届董事会审计委员会第十五次会议	2023年9月25日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度及接受关联方担保的议案》	通过
10	第三届董事会审计委员会第十六次会议	2023年10月26日	1、《关于公司2023年第三季度报告的议案》 2、《关于公司2023年第三季度内部审计工作总结的议案》	通过
11	第三届董事会审计委员会第十七次会议	2023年11月27日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度及接受关联方担保的议案》 2、《关于提名公司内审经理的议案》 3、《关于公司2024年度内部审计工作计划的议案》 4、《关于公司2024年第一季度内部审计工作计划的议案》	通过
12	第三届董事会审计委员会第十八次会议	2023年11月28日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度及接受关联方担保的议案》	通过
13	第三届董事会审计委员会第十九次会议	2023年12月23日	1、《关于公司拟向银行申请授信额度的议案》 2、《关于公司签订技术开发合同暨关联交易的议案》 3、《关于全资子公司签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》 4、《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》	通过

三、审计委员会 2023 年度履行职责的情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、向董事会提出聘请外部审计机构的建议

2023 年 4 月 14 日召开的第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过了

《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意向公司董事会提议续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

2、评估外部审计机构的独立性和专业性

审计委员会认为公司聘请的 2023 年度审计机构致同在公司财务及内控等相关的审计工作中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，恪尽职守，遵循了独立、客观、公正的执业准则，为公司提供良好的审计服务，客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

3、审核外部审计机构的审计费用

经查阅审计机构的审计费用及聘用条款，公司实际支付的审计费用与合同约定的审计费用情况相符，相关审计人员亦未从公司获取除审计费用及相关差旅费以外的其他任何形式的经济利益。

4、与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

审计委员会与致同就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论和沟通，并且在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会认为致同在为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的审计报表能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，出具的审计结论符合公司的实际情况。

（二）指导内部审计工作

2023 年度，审计委员会认真审阅了公司 2023 年内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时积极督促公司各职能部门及内部审计部门严格执行内部审计工作计划；经审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作的结果，未发现公司内部审计工作存在重大问题，我们认为内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2023 年度，审计委员会审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形；审计委员会重点关注了公司财务报告的重大会计和审计问题等事项，认为不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

（四）监督及评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所等有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。

报告期内，审计委员会督促、指导公司内部控制体系的实施、评估及监督工作，充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设规范完善，指导公司更好地开展内部控制评价管理工作，切实保障公司和股东的合法权益。目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷及重要缺陷。报告期内公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合法律法规关于上市公司治理规范的要求。

（五）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

报告期内，为更好的使管理层、财务部、内部审计部门及相关职能部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，审计委员会在充分听取各方意见后，积极展开协调工作，提高相关审计工作效率，促进公司审计工作顺利完成。

（六）对公司其他事项进行审核

报告期内，审计委员会本着勤勉尽职的原则，对公司 2023 年度发生的关联交易、对外担保、募集资金存放与使用等事项进行了核查，认真审阅了相关资料，积极与管理层沟通、了解交易背景，并发表专项意见，确保不存在损害公司及广大股东的利益的情形。

四、总体评价

2023 年度，审计委员会严格遵循相关法律法规及规章制度的要求，恪尽职守、勤勉尽责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进

了公司内控建设和财务规范。2024 年度，审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对公司内部审计工作的指导及外部审计工作的监督，推动公司内部控制体系不断完善，积极维护公司及广大股东、特别是中小股东的合法权益。

特此报告！

广州禾信仪器股份有限公司审计委员会

2024 年 4 月 25 日