

光正眼科医院集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年，光正眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》、《公司章程》等有关规定，修订了《董事会审计委员会会议事规则》，进一步完善审计委员会选聘外部审计师及监督其履职情况、监督与评估内审工作等职责，强化履职保障。审计委员会落实《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》和相关监管要求，履职尽责，规范运作，较好完成了各项工作任务。现将一年来的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由独立董事郑石桥任主任委员，董事周永麟先生、独立董事 YAN,Aimin 先生、独立董事葛坚先生、董事李俊英女士任委员。根据公司于 2023 年 12 月 12 日经董事会审议通过的修订后《董事会审计委员会会议事规则》的相关规定，审计委员会成员由五名不在上市公司担任高级管理人员的董事组成，公司董事会审计委员会委员周永麟先生同时担任公司总经理、董事李俊英女士同时担任公司财务总监，无法再担任公司董事会审计委员会委员，因此拟补选董事冯新先生、董事王勇先生任公司董事会审计委员会委员，该事项已经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，具体内容详见公司发布在指定媒体的公告（公告编号 2024-026）。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会积极履行职责，共召开会议 7 次，各委员均亲自参加，具体情况如下：

时间	届次	会议内容	提出的重要意见和建议
2023 年 01 月 06 日	第五届董事会审计委员会第十次会议	年报审计相关事宜的安排与进度。	重点关注内审工作进展。
2023 年 01 月	第五届董事会审	听取公司年报工作的进	经充分讨论，对资产减值事项

光正眼科医院集团股份有限公司

29 日	计委员会第十一次会议	展汇报、审议资产减值准备事项。	无异议。审议通过《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》
2023 年 04 月 19 日	第五届董事会审计委员会第十二次会议	审议 2022 年年报和 2023 年一季报，《2022 年度内部控制自我评价报告》以及年度关联交易预计相关事项。	经充分讨论，审计委员会对公司 2022 年年报和 2023 年一季报、内部控制自我评价报告、年度关联交易预计事项无异议；审议通过了《2022 年度报告及其摘要》，《2022 年度内部控制自我评价报告》，《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，《2023 年第一季度报告》。
2023 年 07 月 10 日	第五届董事会审计委员会第十三次会议	1.关注半年度报告编制情况，审核基本数据； 2.对聘任年审会计师事务所事项进行审议。	经充分讨论，对公司半年报编制工作和基本数据无异议，对聘任年审会计师事务所事项无异议；审议通过了《关于拟聘任年审会计师事务所的议案》。
2023 年 8 月 20 日	第五届董事会审计委员会第十四次会议	审议公司半年度报告	审议通过了《2023 年半年度报告全文及摘要》。
2023 年 10 月 18 日	第五届董事会审计委员会第十五次会议	1.审议公司三季报； 2.审议增加 2023 年度日常关联交易额度事项。	经充分讨论，对公司三季报初稿和增加日常关联交易额度事项无异议。审议通过了《2023 年第三季度报告》，《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》。
2023 年 11 月	第五届董事会审	2023 年年度审计工作安	对年度审计工作的开展进行

24 日	计委员会第十六 次会议	排	前期沟通。
------	----------------	---	-------

三、审计委员会主要履职情况

1.定期报告工作中的履职情况

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司的季度、半年度和年度财务报告，关注会计政策、会计估计、会计核算等重点审阅事项，听取公司管理层、财务部门及外部审计师关于财务报告编制情况的报告，全面了解公司财务状况，确保公司财务报告的真实性和完整性。审计委员会认为，公司财务核算与报告体系完备，财务报告真实、完整和准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

2.对聘请公司 2023 年度年审会计师事务所的审核情况

审计委员会对公司拟聘任的年审会计师事务所中审众环会计师事务所（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和评价，认为中审众环具有证券业从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备丰富的上市公司审计经验，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2023 年度审计工作的要求。

3.监督及评估外部审计机构工作情况

公司董事会审计委员会在年度报告审计过程中，听取外部审计师工作汇报，指导外部审计工作。审计委员会对公司聘请的年审会计师事务所执行 2023 年度财务审计工作及内控审计工作情况进行了监督与评价，认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，工作勤勉尽责，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，能够真实、准确的反映公司财务状况和经营成果。

4.对公司内部审计、内控制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会积极指导公司的内部审计工作，认真审阅了公司内部审计工作计划，检查公司内部审计计划实施情况，评估内部审计工作成果，督促公司内部审计部门严格按照内部审计制度执行审计计划，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。

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，积极推动公

司内部控制制度建设，加强和完善对公司内部控制建设和自我评价管理，督促指导公司相关业务主管部门完善内部控制建设及内部控制自我评价工作。

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

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门与会计师事务所进行充分有效的沟通，我们与公司管理层、会计师事务所进行了积极的沟通，与管理层一起了解会计师事务所在审计中梳理发现的问题，积极讨论分析，敦促内部审计部门加强内部审计工作，及时完善制度建设，防范经营风险。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会认真遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了相关职责。2024年，我们将继续本着认真、勤勉、谨慎的精神，按照相关法律法规的要求，充分发挥审计委员会的监督职能，进一步提高公司财务信息披露的质量，保证公司董事会客观、公正与独立运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（此页无正文，为光正眼科医院集团股份有限公司《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》之签字页）

审计委员会委员签字：

郑石桥_____ 周永麟_____ 葛坚_____

YAN,Aimin_____ 李俊英_____

光正眼科医院集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十五日