

泰晶科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

2023 年度，泰晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》《公司章程》以及《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，认真审慎地履行了审计监督职责。现将董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事苏灵女士、独立董事易铭先生和董事王斌先生组成，其中独立董事苏灵女士（会计专业人士）担任主任委员。公司第四届董事会审计委员会委员任职符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司第四届董事会审计委员会共召开了 4 次会议，全体委员均亲自出席了会议，对会议审议的各项议案进行深入讨论并作出决策。会议具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间	审议议案
1	第四届董事会 审计委员会第七 次会议	2023/3/24	1、关于 2022 年度内审工作报告及 2023 年度内审工作计划的议案
			2、关于 2023 年第一季度内审进展情况的议案
2	第四届董事会 审计委员会第八 次会议	2023/4/25	1、关于 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案
			2、关于 2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告的议案
			3、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案
			4、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
			5、关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案
			6、关于申请综合授信额度预计并接受关联方担保的议案
			7、关于 2022 年度内部控制评价报告的议案

序号	会议届次	召开时间	审议议案
			8、关于 2023 年日常关联交易预计的议案
			9、关于 2023 年第一季度报告的议案
			10、关于审计部 2023 年第一季度工作总结及 2023 年第二季度工作计划的议案
			11、关于计提资产减值准备的议案
			12、关于会计政策变更的议案
3	第四届董事会 审计委员会第九 次会议	2023/8/29	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的专项报告的议案
			3、关于审计部 2023 年第二季度工作总结及 2023 年第三季度工作计划的议案
4	第四届董事会 审计委员会第十 次会议	2023/10/27	1、关于 2023 年第三季度报告的议案
			2、关于审计部 2023 年第三季度工作总结及 2023 年第四季度工作计划的议案

三、董事会审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）在为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，表现了良好的职业操守和业务素质，较好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司年度财务及内部控制审计工作。

独立性方面：中审众环从事公司审计工作的所有职员未在公司任职并未从公司获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；中审众环和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；中审众环对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。中审众环及其所有审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

专业性方面：中审众环从事公司审计工作的审计小组成员具备实施审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任公司审计工作。

2、审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付给中审众环的年度审计费用与公司所披露的审计费用情况相符。

3、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

在年审期间，我们与中审众环就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间未发现存在其他的重大事项。

我们认为中审众环对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则。

4、向董事会提出续聘外部审计机构的建议

鉴于中审众环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，较好地完成了公司 2023 年度的审计任务，故审计委员会向董事会提议续聘中审众环为公司 2024 年度的审计机构。

（二）监督及评估内部审计工作

2023 年度，我们认真审阅了公司内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司审计部严格按照计划开展内部审计工作，并就内部审计工作具体开展情况及时与公司管理层及相关人员进行沟通。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作中存在重大问题的情况。

（三）审核公司财务信息及其披露

2023 年度，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司当期的经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。公司财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，公允地反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监督及评估公司的内部控制

2023 年度，公司按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等有关规定，结合公司实际情况，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。公司严格执行各项内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，各项经营决策程序合法有效，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通

我们积极与公司管理层、审计部及年审会计师事务所就公司 2023 年度财务审计和内控审计进行充分有效的沟通，积极与管理层一起讨论分析年审会计师事务所在审计中梳理发现的问题，敦促公司审计部加强内部审计工作，及时完善制度建设，防范经营风险。

四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》以及《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，忠实、勤勉地履行了职责，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告、协调内外部审计机构的沟通和内部控制有效性等方面发挥了应有的作用。

2024 年度，公司董事会审计委员会将继续本着审慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，充分发挥专业作用，为公司董事会决策提供专业意见，对公司定期报告编制、关联交易、内部控制规范实施等重点方面强化监督，维护公司及全体股东的合法权益。

泰晶科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日