

中科星图股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《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规则适用指引第 1 号——规范运作》《中科星图股份有限公司公司章程》（以下简称《公司章程》）《中科星图股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称《审计委员会工作细则》）等有关规定和要求，中科星图股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会职能，认真履行职责和义务，现将 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由独立董事张国华先生、独立董事李奎先生和非独立董事王东辉先生 3 名成员组成，其中独立董事占比超过二分之一，并由具备专业会计资格的独立董事张国华先生担任审计委员会的召集人。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2023 年度，董事会审计委员会共召开了 4 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体审议情况如下：

序号	召开时间	会议内容
1	2023 年 4 月 11 日	1、2022 年度财务报表审后沟通会 2、2022 年度内审工作汇报 3、续聘会计师事务所
2	2023 年 8 月 22 日	1、审议 2023 年半年度报告 2、2023 年半年度内审工作汇报
3	2023 年 10 月 23 日	审议 2023 年第三季度报告
4	2023 年 12 月 21 日	1、2023 年度财务报表审前沟通汇报 2、就 2023 年会议中委员提出的建议作专项汇报

三、董事会审计委员会 2023 年度履行职责的情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定，与公司聘请的年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）及公司管理层进行沟通和评估，听取公司管理层对经营、财务、内控等方面的汇报，并就预审过程中遇到的问题、年度审计整体工作情况、内控评价工作情况等事项进行了充分交流并达成一致意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司进行审计的经验能力，能够满足公司财务审计和内控审计的工作需要。在担任公司 2023 年度审计机构过程中，该事务所遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了约定的服务内容，顺利完成了公司年度审计工作，并公允合理地发表了独立的审计意见，出具的报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

（二）指导内部审计及子公司合规工作

报告期内，审计委员会认真听取了公司审计部的内部审计工作汇报及工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性建议，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，对公司内部控制的有效性进行了自我评价，推动公司规范运行。审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

审计委员会委员张国华先生、王东辉先生在报告期内，为更好地恪尽职守、勤勉履职，曾前往中科星图控股子公司现场调研并组织召开座谈会，同公司内控管理部门、财务管理部门等多个部门领导进行面对面交流，从财务会计、战略规划、公司运营等专业视角出发，对公司的合法合规、内部控制等事项提出了宝贵建议与意见，促进子公司治理能力的全面提升。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司报告期内的编制的财务会计报表。审计委员会认为：公司的财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的财务状况及经营成果，不存在任何虚假记载及重大遗漏，不存在与财务报告相关

的欺诈、舞弊行为以及重大错报的可能性，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会对公司编制的年度内部控制评价报告进行了审阅。公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定和要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理体系，不断优化内控制度，提高风险防范能力。公司董事会审计委员会对公司内控制度的建设和维护工作进行了监督和指导，认为公司的内部控制实际运作情况符合相关法律法规、部门规章及规范性文件等对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，董事会审计委员会协调公司管理层、审计部、财务管理中心、证券法务部等相关部门与立信会计师事务所（特殊普通合伙）保持了良好沟通交流，配合会计师事务所工作，提高审计效率，有效促进内部审计工作优化，发挥监督功能。

四、报告期内总体评价

2023年，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》以及《审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥了审查、监督作用，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会职责，认真审议相关事项，切实有效地督促公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024年，董事会审计委员会将继续按照相关规定和监管要求，秉持审慎、客观、独立的原则，持续关注公司的财务信息、内部控制情况、内部审计工作、公司内外部审计的沟通工作及公司重大关联交易等事项，充分发挥监督、指导作用，推动公司治理水平持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司规范运作、稳健发展。

中科星图股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月12日