

柏诚系统科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

柏诚系统科技股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会根据《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》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第二届董事会审计委员会委员存在变动情况。

自公司第二届董事会审计委员会成立至 2023 年 10 月 27 日，公司第二届董事会审计委员会委员分别为独立董事陈杰先生、独立董事秦舒先生、非独立董事过建廷先生，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事陈杰先生担任。

根据中国证监会颁布并于 2023 年 9 月 4 日生效实施的《上市公司独立董事管理办法》的规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。为完善公司治理结构，保障公司董事会专门委员会规范运作，充分发挥专门委员会在上市公司治理中的作用，公司于 2023 年 10 月 27 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过《关于调整第二届董事会审计委员会委员的议案》，公司董事长、总经理过建廷先生不再担任审计委员会委员，由公司董事李兵锋先生担任审计委员会委员，与陈杰先生（主任委员）、秦舒先生共同组成公司第二届董事会审计委员会，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 3 次会议，具体如下：

2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议并通过了《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司<2023 年第一季度报告>

的议案》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》。

2023 年 8 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议并通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 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》。

2023 年 10 月 27 日召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容

（一）审核与评估公司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召开会议对公司提交的季度财务报表、半年度财务报告、年度财务报告进行了认真审查，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（二）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查了公司 2023 年度内部审计工作计划及执行情况，审阅了内部审计工作报告，督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计工作要求履行职责。经审阅内部审计工作报告，公司董事会审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

（三）评估内部控制的有效性

报告期内，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，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会审计委员会认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

（四）监督和评估外部审计机构

1、审计委员会在 2023 年度公司年报审计工作中，按照相关要求，保持与年审会计师持续沟通，积极履行职责。在年审会计师事务所进场审计时，审计委员

会认真审阅了审计工作计划及相关资料，确定了具体审计事项和时间安排，并要求审计机构严格按照《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作。在年审会计师进场审计期间，审计委员会与年审会计师保持持续沟通，督促审计进度，确保公司年度报告及相关文件按时披露。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了审计报告初稿，听取了年审会计师的意见，并与之进行了充分有效的沟通。之后审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。同意将公司 2023 年度财务报告提请公司董事会审议。

2、审计委员会充分评估并认可容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师”）的独立性和专业性，认为其在为公司提供的审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行了审计职责，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘请容诚会计师作为公司 2024 年度审计的审计机构。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司制定的《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责，保障了公司年度审计、内部审计等工作的有效进行，维护了公司及全体股东利益。

以上是公司董事会审计委员会全体委员在 2023 年度履行职责情况的汇报。2024 年度公司董事会审计委员会全体委员将继续根据《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、勤勉工作，认真履行公司赋予的各项职责，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的进一步提升。

柏诚系统科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 22 日