

索通发展股份有限公司

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》和《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，索通发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全面关注公司的发展状况，认真履行审计监督职责，促进了公司内部控制制度的建立健全。现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由封和平、刘瑞、荆涛 3 名董事组成，其中，独立董事 2 名，召集人由具有会计和财务管理专业经验的独立董事封和平先生担任。公司于 2023 年 2 月 6 日完成董事会换届选举工作，第五届董事会审计委员会由张金昌、孙浩、荆升阳 3 名董事组成，其中，独立董事 2 名，召集人由具有会计和财务管理专业经验的独立董事张金昌先生担任。

二、审计委员会年度会议的召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员均亲自出席会议。具体情况如下：

1.第五届董事会审计委员会 2023 年第一次会议于 2023 年 4 月 26 日召开，会议审议通过《关于<2022 年年度报告>全文及摘要的议案》《关于<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2022 年度审计报告>的议案》《关于<2022 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》《关于<2022 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于<2022 年度财务决算报告>及<2023 年度财务预算报告>的议案》《关于 2022 年度利润分配方案的议案》《关于追加确认 2022 年度部分日常关联交易并预计 2023 年度日常关联交易情况的议案》《关于<2023 年第一季度报告>的议案》。

2.第五届董事会审计委员会 2023 年第二次会议于 2023 年 8 月 28 日召开，会议审议通过《关于<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》《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.第五届董事会审计委员会 2023 年第三次会议于 2023 年 10 月 11 日召开，会议审议通过《关于启动选聘 2023 年度外部审计机构的议案》《关于会计师事务所选聘文件的议案》。

4.第五届董事会审计委员会 2023 年第四次会议于 2023 年 10 月 20 日召开，会议审议通过《关于<2023 年第三季度报告>的议案》《关于 2023 年前三季度利润分配方案的议案》。

5.第五届董事会审计委员会 2023 年第五次会议于 2023 年 11 月 30 日召开，会议审议通过《关于拟选聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案》。

三、审计委员会 2023 年度履职情况

1.聘请外部审计机构、监督外部审计机构工作

审计委员会在选聘会计师事务所过程中，对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了审核和评价，认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）具备相关业务审计从业资格，能够满足公司审计工作需求。董事会审计委员会 2023 年第五次会议对改聘立信为公司 2023 年度外部审计机构事项作出决议，并同意将该事项提交公司董事会审议。

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构立信的审计情况进行了监督检查，对立信的独立性和专业性进行了评估，认为立信在为公司提供审计服务中恪尽职守，按照《中国注册会计师审计准则》的规定独立、严谨、客观地履行职责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，相关审计意见客观公正，公司审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

2.审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告符合《会计法》《企业会计准则》的相关规定，真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

3.指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会及时督促公司内部审计计划的实施，并对内部审计出现的问题提出了指导性建议，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

4.评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会认真审阅了公司《内部控制评价报告》及外部审计机构出具的《内部控制审计报告》，认为公司已根据《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，形成了适应公司生产经营管理和战略发展需要的内部控制体系。公司严格按照各项内部控制制度的规定进行有效的执行，促进了公司各项业务活动的规范有序运作，确保公司重大经营活动的合规、有效。

5.协调管理层、内部审计部门及相关部门与会计师事务所之间的沟通

审计委员会积极推进年报审计相关工作，组织并召集年度审计沟通会，听取年审机构关于年审计计划的安排、重点审计事项等内容的汇报，提出建议与意见，并在审计过程中通过多种方式与外部审计机构进行充分沟通，督促其在保证审计工作质量的前提下按照时间计划提交审计报告。

四、总体评价

2023年，董事会审计委员会本着谨慎、客观、独立原则，严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及公司制定的《董事会审计委员会工作规则》等履行职责，充分利用自身专业知识，切实有效地监督上市公司的外部审计，指导和督促公司内部审计工作，完善公司的内部控制体系并确保财务报告的真实、准确、完整。

2024年，董事会审计委员会将继续做好审计委员会的各项工作，发挥监督职能，持续对公司财务报告审计、内部控制制度完善与内部控制检查等工作督导，同时加强与公司管理层之间的沟通，促进公司稳健经营、规范运作，切实维护公司及全体股东的共同利益。

审计委员会委员：张金昌、孙浩、荆升阳

2024年4月28日