

碳元科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《碳元科技股份有限公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定，碳元科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会各成员勤勉尽责，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。现就 2023 年度履职情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由 3 名成员组成，分别是张淑娟女士、王海波先生、陈剑波先生。审计委员会委员构成合理，主任委员由会计专业独立董事担任。各委员具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，切实履行了审计监督职责。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 6 次会议，主要关注了公司定期报告的编制与对外披露、年度审计机构聘任、聘任财务负责人等情况，所有委员全部出席并认真审议，并对所有议案表示了明确同意的意见。

三、审计委员会年度履职重点工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

中兴华会计师事务所及审计项目组成员按照法律法规的职业道德规范的规定保持了独立性，同时具有专业胜任能力，并出具了《2023 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》，认为：中兴华会计师事务所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，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、准确、完整、清晰、及时，切实地履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

在审计机构会计师进场前，我们就公司 2023 年度财务报告审计范围、审计计划、审计重点关注事项进行了讨论。在审计过程中，我们对审计进展进行跟

踪，并就遇到的问题与会计师进行充分沟通，在审计期间未发现存在重大问题。

2、审阅公司的财务报告

我们审阅了注册会计师出具的财务会计报表，认为：公司财务会计报表的有关数据如实反映了公司资产负债情况和生产经营成果，同意以此报表为基础编制公司定期报告，并提交董事会审核。

同时，我们审阅了公司《2022 年年度报告》及其摘要、《2023 年第一季度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年第三季度报告》，同意以公司财务会计报表为基础编制公司定期报告，并提交董事会审核。

3、指导内部审计工作

2023 年度，我们持续关注公司内部审计工作，并利用专业知识指导内部审计的方向。我们认为公司内部审计工作制度基本健全，内部审计工作能够正常开展。报告期内，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

公司建立了较为完善的公司内部控制制度，并不断进行优化。内控制度的有效执行保障了公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

四、总体评价

2023 年度审计委员会严格按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定，本着谨慎、勤勉、忠实的原则以及对公司和全体股东负责的精神，充分发挥审查、监督作用，确保足够的时间和精力完成工作职责，切实履行审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对公司内部控制实施起到了积极作用。2024 年，审计委员会将更加恪尽职守，督促公司不断健全和完善内控制度，充分发挥监督职能，维护公司和全体股东的合法权益。

碳元科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 30 日