

# **科德数控股份有限公司**

## **董事会审计委员会 2023 年度履职报告**

2023 年，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《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指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》等法律法规、规范性文件和《科德数控股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《科德数控股份有限公司董事会审计委员会会议事规则》（以下简称“《审计委员会会议事规则》”）的有关规定，科德数控股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职。现将 2023 年度履职情况报告如下：

### **一、审计委员会基本情况**

公司第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成。委员会主任（召集人）由具备会计专业背景的独立董事孙继辉女士担任，其他委员分别为独立董事赵明先生、非独立董事阮叁芽先生。

### **二、审计委员会召开会议情况**

2023 年，公司董事会审计委员会严格遵守法律法规及《公司章程》《审计委员会会议事规则》等相关要求，共召开 5 次会议，审议通过定期报告、日常关联交易、募集资金使用情况、续聘外部审计机构等议案，历次会议的召集、召开、人员出席情况、表决程序、会议记录及决议内容均符合《公司法》《公司章程》以及《审计委员会会议事规则》等相关要求。

### **三、审计委员会 2023 年度主要工作内容**

#### **（一）审阅公司财务报告并发表意见**

2023 年，董事会审计委员会审阅了公司 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告、2023 年半年度报告、2023 年第三季度报告，并就相关财务报告的编制工作及重点事项与公司经营管理层进行了充分的沟通，从专业角度对公司财务报告

的真实性、准确性和完整性进行了评估与监督，认为公司相关定期财务报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司财务状况、经营成果和现金流量；不涉及重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更，不存在涉及重要会计判断的事项、导致出具非标准无保留审计意见的事项等；不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性；不存在须对财务报告问题进行整改的情况。

## （二）监督和评估内部控制的有效性

经审阅董事会编制的 2023 年度内部控制评价报告，审计委员会认为，本年度公司按照《公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为健全的内部控制制度和体系，相关内部控制制度符合国家法律法规的要求，制度设计适当，能够有效保障公司生产经营活动的有序运行；公司股东大会、董事会、监事会、各经营管理部门规范运作，严格执行各项法律法规、规章、公司章程以及内部控制管理的要求，公司的内部控制的实际运作情况符合相关要求，得以有效执行，保障了公司及全体股东的合法权益。

## （三）审阅关联交易事项并发表意见

2023 年，董事会审计委员会对公司的日常关联交易事项均提前进行了解并与相关人员进行充分沟通，认为公司各类日常关联交易符合公司日常业务发展需要，遵循了平等、自愿、等价、有偿的市场化原则，定价合理有据、客观公允，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不存在影响公司独立性或因日常关联交易而对关联方形成重大依赖的情形。审议相关事项时，关联委员阮叁芽先生回避表决。

## （四）监督及评估外部审计机构工作

### 1、评估外部审计机构的独立性和专业性

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2023 年度聘用的外部审计机构，具备从事证券相关业务的资格，在本年度审计工作中能够勤勉尽责、认真履职，具备为公司提供专业审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作要求。该所在担任公司年度财务审计机构期间，坚持独立、客观、

公正的审计准则，公允合理地发表了独立审计意见，较好地履行了双方签订合同所规定的责任和义务，如期出具了财务报告审计意见。

## 2、同意续聘外部审计机构并提交董事会审议

2023年4月25日，公司召开第三届董事会审计委员会2023年第三次会议，经认真、全面审查立信的基本情况与资料，考察其担任公司年度财务审计机构期间的工作情况，审计委员会认为立信具备从事证券相关业务的资格，具备良好的职业操守和专业能力，同意续聘立信为公司2023年度财务审计机构、内部控制审计机构，并将该议案提交董事会审议。

## 3、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

2023年，审计委员会按照《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，与立信就年度审计计划、审计范围和审计方法以及审计过程中发现的重大事项等方面进行沟通，关注相关审计工作的进展情况，协调经营管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通与配合，确保各项审计工作顺利完成。

## （五）持续督导内部审计工作

2023年，审计委员会审阅了公司的内部审计工作计划，积极督促内审部严格按照内部审计工作计划执行，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计过程中发现的问题提出指导性意见，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

## 四、审计委员会2024年工作计划

2023年，我们依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关规定，尽职尽责地履行了审计委员会职责，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、评估内部控制有效性、审阅公司财务报告以及协调内外部审计机构沟通等方面发挥了应有的作用，保障了相关工作的有效进行，提高了公司财务信息披露的质量，促进了公司治理结构的进一步完善。

2024年，我们将恪尽职守、尽职尽责的履行审计委员会的职责，秉承对公

司及全体股东负责的精神，按照相关法律法规的规定，规范履职，充分发挥审计委员会的作用，积极维护公司及全体股东的合法权益。

全体委员：孙继辉 赵明 阮叁芽

科德数控股份有限公司董事会

2024年4月23日