

云赛智联股份有限公司

董事会审计与合规委员会 2024 年度履职情况报告

2024 年度，公司董事会审计与合规委员会严格遵守《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》和《云赛智联董事会审计与合规委员会实施细则》等相关规定，勤勉尽责，认真履职，现将公司董事会审计与合规委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计与合规委员会基本情况

公司第十二届董事会审计与合规委员会由独立董事李远勤女士、独立董事封松林先生、独立董事董剑萍女士组成，其中审计与合规委员会主任委员由具有专业会计资格的李远勤女士担任，委员中独立董事占比超过 2/3。现任委员会的专业构成、独立董事比例及任命程序等均符合监管要求及《公司章程》的相关规定。

报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及上海证券交易所主板上市公司自律监管规则的要求，结合公司实际情况，公司对《董事会审计与合规委员会实施细则》部分条款进行修订，提升规范化运作水平。

二、审计与合规委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计与合规委员会共召开了10次会议，全体委员均出席全部会议。董事会审计与合规委员会成员分别就公司提交的年度财务会计报表、审计报告、关联交易、聘用会计师事务所、内控工作等进行审议，并对相关议案发表了意见。

1、2024 年 1 月 11 日，公司独立董事、董事会审计与合规委员会与会计师事务所沟通年报审计工作安排等；

2、2024 年 2 月 7 日，公司董事会审计与合规委员会召开会议，审议通过《关于转让公司所持广电通信 100%股权暨关联交易的预案》；

3、2024 年 3 月 6 日，公司独立董事、董事会审计与合规委员会与会计师事务所就审计过程中发现的问题进行沟通；

4、2024 年 3 月 26 日，公司独立董事、董事会审计与合规委员会与会计师事务所沟通审计过程中发现的重大事项、内控审计工作，并审议通过了《公司

2023 年度报告》、《公司 2023 年度财务工作报告》、《关于 2023 年度日常关联交易执行情况及审议 2024 年度日常关联交易预计的预案》、《公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于调整董事会审计与合规委员会成员的议案》、《关于接受控股股东以委贷方式拨付国有资本经营预算资金暨关联交易的议案》、《云赛智联董事会审计与合规委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责的报告》、《董事会审计与合规委员会 2023 年度履职情况报告》。

5、2024 年 3 月 19 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议，会议审议并通过了《关于选聘会计师事务所的报告》。

6、2024 年 4 月 25 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议，会议审议并通过了《公司 2024 年第一季度报告》、《关于聘任 2024 年度审计机构的预案》。

7、2024 年 5 月 13 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议暨独立董事沟通会，前后任会计师事务所对相关事项进行沟通。

8、2024 年 8 月 21 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议，会议审议并通过了《云赛智联 2024 年上半年经营工作总结和下半年重点工作》、《公司 2024 年上半年度报告》、《云赛智联 2024 年上半年度重大事件实施情况及资金往来情况检查报告》、《云赛智联董事会审计与合规委员会对公司 2024 年上半年内部控制有效性出具的书面评估意见》。

9、2024 年 10 月 24 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议，会议审议并通过了《公司 2024 年第三季度报告》。

10、2024 年 12 月 18 日，公司召开董事会审计与合规委员会会议，会议审议并通过了《关于控股子公司仪电科仪受让仪电电子所持分析仪器 79.1991%股权暨关联交易的议案》。

三、审计与合规委员会年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计与合规委员会听取了原聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2023年财务报表审计和内控审计情况汇报，并就关注的重大事项、关联交易等进行沟通。审计与合规委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了监督和评价，认为其较好地履行了审计机构的责任与义务，出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

在执行完 2023 年度审计工作后，公司原聘任的立信会计师事务所（特殊普

通合伙）为公司服务年限已达到财政部、国务院国资委、证监会联合颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）（以下简称《选聘办法》）规定的连续聘用会计师事务所最长年限。为了确保公司财务会计报告审计符合《选聘办法》的相关规定，同意聘任经邀请招标方式综合得分最高的上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：上会）为公司 2024 年度的审计机构，负责公司 2024 年度的财务报表与内部控制审计工作。

公司审计与合规委员会委员全程参与、全程监督会计师事务所的选聘工作。对上会的专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为其在执业过程中能够满足为公司提供审计服务的资质要求，同意聘任上会为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度的财务报表与内部控制审计工作，该事项已经公司十二届九次董事会及 2023 年度股东大会审议通过。

审计与合规委员会召开前后任会计师事务所的沟通会，前后任会计师事务所按照《中国注册会计师的审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极做好相关沟通及配合工作。

2、指导公司内部审计工作

报告期内，董事会审计与合规委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，监督检查公司内部审计计划实施，同时督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出意见和建议。经审阅内部审计工作报告，审计与合规委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅公司的财务报告

报告期内，董事会审计与合规委员会认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，真实反映了公司财务状况和经营成果，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。

4、评估公司内部控制有效性

报告期内，董事会审计与合规委员会发挥专业优势，指导公司内部控制制度建设，审核公司内部控制审计报告。董事会审计与合规委员会认为，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，不存在重大缺陷。

5、关联交易审议情况

报告期内，公司董事会审计与合规委员会对公司关联交易事项进行审核，对关联交易的合理性以及是否存在损害公司和股东利益做出判断，发表同意意见并

提交董事会审议。董事会审议关联交易事项时，关联董事回避表决，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

6、组织领导、统筹协调合规管理工作

报告期内，公司董事会审计与合规委员会认真履行合规管理工作职责，听取公司合规部的年度工作小结和重点工作计划，公司合规部从健全组织架构体系、主要法律合规管理工作、主要法律事务管理工作、普法及合规管理培训等方面全面推进年度各项工作，积极防范化解重大法律合规风险。报告期内，公司继续将依法治企、合规管理贯穿于公司经营管理全过程，完成 115 项新一版内控制度修订工作，全年公司经济合同、重大决策的法律审核率达到 100%。

四、总体评价

2024 年，董事会审计与合规委员会勤勉尽责，恪尽职守，充分发挥审计与合规委员会的专业职能，持续完善内部审计和内控管理体系，加强对外部审计的监督评价，加强公司合规管理工作，保障公司可持续健康发展。2025 年，董事会审计与合规委员会将继续按照相关规定和监管要求，勤勉履行职责，切实维护公司与全体股东的共同利益。

特此报告。

云赛智联股份有限公司
董事会审计与合规委员会
2025 年 3 月 25 日