

# 上海克来机电自动化工程股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上海克来机电自动化工程股份有限公司章程》、《上海克来机电自动化工程股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等相关规定，上海克来机电自动化工程股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会 2023 年度勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将审计委员会 2023 年度工作的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

2023 年度公司董事会审计委员会由独立董事张慧明、独立董事张烽及非独立董事李明组成，审计委员会主任委员、召集人张慧明女士为会计专业人士。审计委员会委员均具备较丰富的专业知识和经验，能够胜任审计委员会的工作。

### 二、董事会审计委员会 2023 年度相关会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会共召开五次会议，具体内容如下：

(一) 2023 年 4 月 20 日召开了第四届董事会审计委员会第五次会议，会议主要内容包

- 1、审议《公司 2022 年年度决算报告》
  - 2、审议《公司 2022 年度内部审计工作报告》
  - 3、审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》
  - 4、审议《公司 2022 年年度报告》
  - 5、审议《公司 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
  - 6、审议《审计委员会 2022 年度履职报告》
  - 7、审议《立信会计师事务所对公司管理建议的议案》。
  - 8、审议《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构的预案》
- 对上述事项形成书面审阅意见并同意提请公司董事会审议。

(二) 2023 年 4 月 24 日召开了第四届董事会审计委员会第六次会议，会议审议通过了 2 项议案：

- 1、审议《公司 2023 年第一季度报告》
- 2、审议《公司 2023 年第一季度内部审计工作报告》

对上述事项形成书面审阅意见并同意提请公司董事会审议。

（三）2023 年 8 月 18 日召开了第四届董事会审计委员会第七次会议，会议审议通过了 3 项议案：

- 1、审议《公司 2023 年半年度报告》
- 2、审议《公司 2023 年半年度内部审计工作报告》
- 3、审议《公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

对上述事项形成书面审阅意见并同意提请公司董事会审议。

（四）2023 年 10 月 23 日召开了第四届董事会审计委员会第八次会议，会议审议通过了 2 项议案：

- 1、审议《公司 2023 年第三季度报告》
- 2、审议《公司 2023 年第三季度内部审计工作报告》

对上述事项形成书面审阅意见并同意提请公司董事会审议。

（五）2023 年 11 月 24 日召开了第四届董事会审计委员会第九次会议，与立信会计师事务所所有关公司 2023 年度审计项目组成员一起讨论了 2023 年度财务报表及内部控制审计计划、审计策略、关键审计事项等事项。

### **三、董事会审计委员会相关工作履职情况**

#### **（一）监督及评估外部审计机构工作情况**

2023 年，公司董事会审计委员会持续监督公司定期报告的审计工作，并与公司聘请的外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）在审计工作开始前就审计范围、审计计划、审计方法和重点关注事项进行讨论和协商，在审计过程中认真听取立信的阶段性工作汇报，充分沟通和交流审计过程中发现的问题。董事会审计委员会通过对立信在履职期间的工作情况进行监督核查，充分评估并认可立信的独立性和专业性，认为其在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、

公正的执业准则，认真履行审计工作职责。

#### （二）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真听取了公司内审部门的工作汇报，审计委员会在日常工作中注重与公司内审部门沟通交流，对内部审计工作提出意见与建议，确保内审工作能够以优质、科学、高效的工作质量服务公司发展。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见情况

报告期内，公司董事会审计委员会审议了公司定期报告，认为公司财务报告真实、客观地反映了公司的经营和财务状况，董事会审计委员会在形成了审核意见后将公司财务报告提交公司董事会进行审议。

#### （四）审查关联交易事项

报告期内，审计委员会对年度内的日常关联交易事项进行严格审核，认为公司进行的日常关联交易相关内容符合公司实际业务需要，交易价格公平、合理，符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

#### （五）评估内部控制体系的有效性

报告期内，董事会审计委员会积极推动公司内部控制制度的建设，针对公司内控工作存在的问题进行讨论并对进一步改进内控工作提出专业意见，审议了《2022年度内部控制评价报告》。

#### （六）募集资金的使用情况

报告期内，董事会审计委员会认真审核了公司募集资金投资项目的使用情况，公司募集资金项目未发生变更，募集资金使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

#### （七）协调管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通

报告期内，公司董事会审计委员会委员通过定期会议等沟通方式认真履行职责，

协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、进展及完成情况进行沟通，充分听取各方意见，督促外部审计工作及时有效完成。在年审会计师出具审计意见后，召开审计委员会相关会议，对公司财务报告等事项再次进行了审阅并形成书面意见。

#### （八）对公司续聘会计师事务所事项进行审核

报告期内，审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）相关审计资质等进行了认真审核后，发表专项审核意见，认为其能够满足为公司提供审计服务的资质要求，同意续聘其为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并提交董事会审议。

### 四、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规、规章制度以及公司要求，本着客观、公正的原则，切实履行职责，勤勉尽责，充分发挥了监督审查作用，指导公司内部审计工作，促进公司内部控制管理科学、合理、有效，财务报告信息真实、准确、完整。审计委员会全体委员勤勉尽责、恪尽职守，充分利用专业知识履行相关职责，为董事会科学决策提供了保障。

2024 年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，忠实、勤勉地履行职责，在财务规范、内部控制、合规管理、风险管控、内外部审计及公司重大事项等方面，充分发挥审计委员会专业作用，为董事会科学决策提供专业支撑，切实维护公司及全体股东的共同利益，促进公司稳健经营和规范运作。

上海克来机电自动化工程股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日