

# 观典防务技术股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和《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》等相关规范性文件的规定，以及《观典防务技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，现将观典防务技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）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三名成员组成，分别为独立董事文光伟先生、独立董事纪常伟先生、非独立董事李振冰先生，其中召集人由会计专业人士文光伟先生担任。

报告期内，公司董事会进行了换届，并对董事会审计委员会的人员组成进行了调整。截至报告期末，由独立董事朱冰女士、独立董事纪常伟先生和非独立董事李炎飞先生三人组成第四届董事会审计委员会，朱冰女士担任召集人，任期与本届董事会任期一致。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年，公司董事会审计委员会积极履行职责，共召开 5 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员均参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项	决议情况
董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023 年 4 月 25 日	1.《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 2.《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 3.《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》 4.《关于〈公司 2022 年年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》 5.《关于〈2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 6.《关于续聘会计师事务所的议案》	一致同意

董事会审计委员会 2023年第二次会议	2023年4月25日	《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》	一致同意
董事会审计委员会 2023年第三次会议	2023年8月25日	1.《关于〈2023年半年度报告〉及其摘要的议案》 2.《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.《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》 4.《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目以及部分募投项目延期的议案》	一致同意
第四届董事会第一次审计委员会	2023年9月6日	《关于聘任公司财务负责人的议案》	一致同意
第四届董事会第二次审计委员会	2023年10月26日	《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》	一致同意

### 三、董事会审计委员会 2023 年度履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信会计师事务所”)的工作情况进行了认真的分析和评估,认为其具有从事证券相关业务的资格,并遵循独立、客观、公正的职业准则,能较好地完成公司委托的审计工作。大信会计师事务所参与审计的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的执业证书,在审计过程中,认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性,能够胜任公司的审计工作。审计委员会认为,大信会计师事务所受聘为公司提供审计服务工作中,能够恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地履行了审计机构的责任与义务。

#### 2、指导内部审计工作

报告期内,董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等要求,结合公司实际情况,审计委员会认真审阅、检查了公司的内部审计计划,督促公司按照工作计划认真执行,确保公司规范运作。

#### 3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,董事会审计委员会审阅了公司各期财务报告,与公司管理层进行

了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

#### 4、评估内部控制的有效性

对于公司自查发现的内部控制缺陷，已督促公司对存在漏洞的控制环节进行了整改和规范，进一步完善了内部控制制度和流程，强化内部控制功效，相关部门及负责人已及时制定整改计划，且均已整改完毕。

#### 5、协调公司管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会协调公司管理层、财务部、证券部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范化运行。

### 四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导、与外部审计机构的沟通与协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

特此报告。

（以下无正文）



（本页无正文，为《观典防务技术股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》签字页）

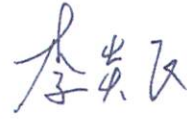
审计委员会成员（签字）：



朱 冰



纪常伟



李炎飞

观典防务技术股份有限公司  
董事会审计委员会  
2024 年 4 月 29 日