

海南金盘智能科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

2023 年，海南金盘智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《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》等法律法规、规范性文件以及《海南金盘智能科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《海南金盘智能科技股份有限公司审计委员会工作规则》的有关规定，充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的相关职责，现将 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第二届董事会任期届满并顺利完成了换届工作，公司第二届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别是时任独立董事赵纯祥、独立董事高赐威及董事 KAIYU SONG（宋开宇）。公司于 2023 年 11 月 6 日召开第三届董事会第一次会议，选举产生了公司第三届董事会审计委员会成员，分别是独立董事李四海、董事靖宇梁、独立董事高赐威。审计委员会各成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和管理经验，其中主任委员（召集人）由具有专业会计资格的独立董事李四海先生担任，审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规以及《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，召开会议的情况具体如下：

序号	会议日期	届次	审议通过议案内容
1	2023/3/10	第二届审计委员会第十五次会议	1、《关于<公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告>的议案》 2、《关于<公司 2022 年度财务决算报告>的议案》 3、《关于<公司 2023 年度财务预算报告>的议案》 4、《关于<公司 2022 年年度报告及其摘要>的议案》 5、《关于<公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》

序号	会议日期	届次	审议通过议案内容
			6、《关于<公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》 7、《关于公司续聘会计师事务所的议案》
2	2023/4/7	第二届审计委员会第十六次会议	1、《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》
3	2023/8/19	第二届审计委员会第十七次会议	1、《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》 2、《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》
4	2023/8/25	第二届审计委员会第十八次会议	1、《关于会计政策变更的议案》 2、《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》
5	2023/10/16	第二届董事会审计委员会第十九次会议	1、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》
6	2023/11/6	第三届董事会审计委员会第一次会议	1、《关于聘任财务总监的议案》

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容

（一）监督并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

审计委员会对中汇会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、人力及其他资源配备、风险承担能力水平、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 3 月 10 日，公司第二届审计委员会第十五次会议审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2、监督外部审计机构是否勤勉尽责

2024 年 3 月 7 日，审计委员会与中汇会计师事务所进行线上沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项

进行了沟通，认真督促年审注册会计师尽职尽责地进行审计。

3、监督并评估外部审计机构的独立性

经对中汇会计师事务所相关资质及参与公司年度审计工作团队的了解和评估，审计委员会委员认为中汇会计师事务所具备审计工作所必须的专业知识和相关执业证书，所有职员未在公司任职，也未有除了法定审计必要费用外的任何形式的经济利益，和公司不存在互相投资的情况、不存在关联关系和经营关系。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，评估内部审计工作的结果，未发现公司内部审计工作存在重大问题。同时，我们督促公司内部审计机构认真落实有关审计工作，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作效率。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年年度报告、2023 年一季报、2023 年半年度报告、2023 年三季报，认为公司财务决算依据充分，会计记录客观真实、可信完整，符合企业会计准则的要求，也不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，公允地反应了公司财务状况和经营成果。

报告期内，董事会审计委员会重点关注了公司会计政策变更的事项，2023 年 8 月 25 日公司第二届董事会审计委员会第十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，审计委员会认为公司会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

（四）评估内部控制的有效性

2024 年 3 月 10 日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于公司<2023 年度内部控制评价报告>的议案》，经审阅公司《2023 年度内部控制评价报告》，审计委员会认为：2023 年，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》等相关制度，内部控制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。

（五）对公司募集资金存放和使用情况的审核

2024年3月10日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了报告期内，董事会审计委员会审议通过了《关于公司<2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》，审计委员会委员对公司募集资金的存放与使用事项进行了审查，认为公司2023年度募集资金的存放与使用符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放与使用的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，如实反映了公司2023年度募集资金存放和使用的实际情况。

（六）对公司聘任财务总监进行审核

报告期内，公司第三届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，审计委员会委员按照《公司法》及《公司章程》对财务总监候选人的个人简历进行了审核，认为财务总监候选人具备履行公司财务总监职责所必须的专业知识和履职能力，同意聘任万金梅女士为公司财务总监，并将该议案提交董事会审议。

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、规范性文件和《公司章程》《审计委员会工作规则》的规定和要求，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，2024年，公司董事会审计委员会将继续严格按照规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，强化监督职能，充分发挥董事会审计委员会的专业作用，为董事会科学、高效决策提供专业化的支持，切实提高公司治理水平，维护好全体股东特别是中小股东的合法权益。

海南金盘智能科技股份有限公司董事会

审计委员会

2024年3月20日