

海控南海发展股份有限公司

2022年度董事会审计委员会履职情况报告

2022 年度,我们作为海控南海发展股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会委员,严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《公司章程》《审计委员会议事规则》的规定和要求,本着客观、公正、独立的原则,勤勉尽责,认真履行了相应的职责和义务,现就 2022 年度工作情况报告如下:

一、 审计委员会委员的基本情况

公司第七届董事会审计委员会成员分别为李丽女士、孟兆胜先生和张祺奥先生,其中具有会计专业资格的李丽女士任主任委员(召集人)。公司审计委员会委员中独立董事的比例超过 1/2,符合深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》等制度的要求。

二、 公司董事会审计委员会会议召开情况

2022 年度,审计委员会共召开了 4 次会议,全体委员均出席了会议,并发表意见,具体如下:

委员会名称	召开会议次数	召开日期	审议事项
审计委员会	4	2022年3月30日	1、《2021 年度财务报表》 2、《关于公司 2021 年 4 季度对外担保事项的审计报告》 3、《关于公司 2021 年 4 季度关联交易事项的审计报告》 4、《2021 年审计工作总结及 2022 年重点工作安排》 5、《2022 年审计工作计划》 6、《2022 年审计 1 季度工作计划》 7、《关于续聘中审众环为公司 2022 年度审计机构的议案》 8、《董事会审计委员会关于 2021 年度审计工作的总结报告》 9、《关于变更会计政策的议案》

		2022年4月20日	1、《2022年第一季度报告全文》 2、《关于公司2022年1季度对外担保事项的审计报告》 3、《关于公司2022年1季度关联交易事项的审计报告》 4、《2022年1季度审计工作总结》 5、《审计部2022年2季度工作计划》
		2022年8月12日	1、《2022年半年度财务报表》 2、《关于公司2022年2季度对外担保事项的审计报告》 3、《关于公司2022年2季度关联交易事项的审计报告》 4、《2022年2季度审计部工作报告》 5、《2022年3季度审计工作计划》 6、《关于非公开发行募集资金的审计报告》
		2022年10月19日	1、《2022年第三季报告》 2、《关于公司2022年3季度对外担保事项的审计报告》 3、《关于公司2022年3季度关联交易事项的审计报告》 4、《2022年3季度审计部工作报告》 5、《2022年4季度审计工作计划》

三、审计委员会主要履职情况

（一）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推进公司内部控制制度建设。公司内部控制制度体系较为健全完备，内控制度设计具有较强的适用性，能够有效控制各类运营风险，保障公司资产安全；公司财务报告及非财务报告内部控制评价范围明确、评价依据及缺陷认定标准合理，评价结果客观、真实地反映了公司内控体系实际运行情况，在所有重大方面保持了企业业务经营及管理相关的有效的内部控制，评价科学有效。

（二）监督和评估外部审计机构

2022年3月30日召开的审计委员会工作会议审议通过了《关于续聘中审众环为公司2022年度审计机构的议案》。中审众环具有上市公司审计工作的专业人员和执业经验，在其担任公司审计机构过程中，较好地履行了外部审计机构的责任与义务，具有较强的专业能力和投资者保护能力。

（三）指导内部审计工作

报告期内，根据《公司法》《证券法》等要求，结合公司实际情况，审计委员会审阅、听取了公司内部审计部门报告的 2022 年内部审计工作情况，对公司内部审计部门的工作进行了指导。

（四）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了各项财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大报错的情况。公司的财务报表按照会计准则及公司财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

三、 总体评价

2022 年度，审计委员会认真遵守《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉、尽职地履行了年度审计工作相关职责与义务，确保了公司年度审计工作高效顺利进行。报告期内，审计委员会充分发挥了对财务报告、外部审计机构和内部审计工作的审查、监督与指导作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，促进了公司内部控制制度的有效运作。

海控南海发展股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二三年四月二十七日