

山东金帝精密机械科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据中国证监会《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》及《山东金帝精密机械科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《山东金帝精密机械科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》（以下简称“《审计委员会议事规则》”）等有关制度的要求，山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极有效地履行了审查监督职责，维护全体股东及公司的整体利益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，隋国鑫委员、温春国委员因工作调整等原因，相继申请辞去董事会审计委员会委员职务。经公司股东大会决议，增补后的公司第三届董事会审计委员会由 2 名独立董事王德建、宋军及 1 名董事郑世育共 3 人组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事王德建担任。公司董事会审计委员会成员的组成及任职条件均符合相关规定要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司第三届董事会审计委员会根据相关法律法规的规定，在公司年报审计、财务信息及其披露、内部审计等方面积极尽责，共召开 6 次会议，审议 13 个议案。具体会议召开情况详见下表：

会议名称	召开时间	会议内容
第三届董事会审计委员会第一次会议	2023-4-8	1、《关于审核确认并同意报出公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日审计报告及其他相关报告的议案》 2、《关于公司 2022 年年度报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 5、《关于公司 2022 年度内部控制自我评估报告的议案》 6、《关于公司预计 2023 年度日常性关联交易的议案》 7、《关于公司 2023 年度向金融机构申请融资额度的议案》
第三届董事会审计委员会第二次会议	2023-5-29	1、《关于公司本次发行相关审阅报告的议案》

会议名称	召开时间	会议内容
第三届董事会审计委员会第三次会议	2023-7-31	1、《关于审核确认并同意报出公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日审阅报告的议案》
第三届董事会审计委员会第四次会议	2023-10-27	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》
第三届董事会审计委员会第五次会议	2023-11-21	1、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》
第三届董事会审计委员会第六次会议	2023-12-22	1、2023 年度报表预审阶段与治理层沟通

三、2023 年度审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2023 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为上会会计师事务所在为公司审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作。在公司年度财务报告的审计过程中，发挥监督和评估的职责，与上会会计师事务所人员就审计范围、审计计划、审计方法及重点审计事项等进行了充分的讨论与沟通，确定了具体事项和时间安排，并对审计的关键事项提出了具体意见和要求，确保了审计各项工作有序开展，在审计期间未发现存在其他的重大事项。

（二）指导内部审计工作

2023 年度我们审阅了公司年度内部审计工作计划；积极督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行；我们未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司的财务报告真实、完整、客观地反映了公司当期的经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题，认为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。

（四）评估内部控制的有效性

2023 年度，我们对公司内部控制执行情况进行了监督和检查，2023 年公司进一步加强内部控制体系建设，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及公

司相关内部制度的规定，结合公司实际情况健全完善内部控制管理，优化公司业务及管理流程，强化信息披露的内部控制管理与执行力度，确保公司持续规范运作。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，内部控制评价和审计结果真实有效，未发现待整改重大缺陷和重要缺陷。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构有效合作和沟通，确保了审计工作的顺利推进，督促按规定完成审计工作。

（六）对于公司关联交易事项的审核

报告期内，我们对公司 2023 年度预计发生的日常关联交易事项进行了审核，我们认为公司审议的关联交易是生产经营所必要的，其交易定价符合公平、公正、公开原则，不会对公司持续经营能力造成影响，不存在损害公司和股东利益的行为。

四、总体评价

报告期内，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职，审议了财务报告、审计、内部控制、关联交易等议案，有效的监督指导公司审计工作的开展，促进公司建立有效的内控制度并提供真实、准确、完整的财务报告。

2024 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作公司重大事项执行情况等方面履行职责，促进公司规范运作、稳健经营，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告。

山东金帝精密机械科技股份有限公司
董事会审计委员会：王德建、宋军、郑世君

2024 年 4 月 2 日