

浙江金海高科股份有限公司

审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

浙江金海高科股份有限公司（以下简称“公司”）聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达会计师事务所”）作为公司 2023 年度审计机构。

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定和要求，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）对利安达 2023 年审计资质及审计工作履行了监督职责，现将情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

利安达会计师事务所成立于 2013 年 10 月 22 日，组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室，首席合伙人为黄锦辉。截至 2023 年 12 月 31 日利安达会计师事务所共有合伙人 64 人，注册会计师 407 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 133 人。利安达会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 5 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 20 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，并于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘利安达会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，利安达会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通。审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，

能够胜任本次审计工作。

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，利安达会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，利安达会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司保持了有效的财务报告内部控制。利安达会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、 审计委员会对会计师事务所监督情况

根据相关法律、法规和公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，审计委员会对公司 2023 年度会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对利安达会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、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，认为其具备为上市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 4 月 20 日，第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘利安达会计师事务所为公司 2023 年度审计机构和内控审计机构并提交公司董事会审议。

（二）2024 年 1 月 5 日，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。年报审计期间，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师，针对 2023 年度审计报告编制过程中的问题口头交换了意见，并督促年审注册会计师在约定时限内提交审计报告。

（三）2024 年 4 月 18 日，公司以通讯方式召开的第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过公司 2023 年财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、 总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业

能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为利安达会计师事务所在执行公司 2023 年报审计工作中，勤勉尽职、遵守职业操守，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，顺利地完成了公司的审计工作。

2024 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

（以下无正文）

浙江金海高科股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 19 日