

品茗科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

根据《上市公司治理准则》《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》《公司章程》等有关规定，品茗科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会在 2023 年（以下简称“报告期”）勤勉尽责，积极履行审计监督职责，在加强财务报告审计监督、完善公司治理结构、提高审计工作质量等方面发挥了重要的作用。现将审计委员会 2023 年度的履职情况汇报如下：

一、基本情况

公司审计委员会由三名委员组成，其中独立董事两名，并且至少有一名独立董事为会计专业人士。2023 年 12 月 28 日，因三名独立董事连续任职即将期满 6 年，公司召开股东大会改选了独立董事，同步对审计委员会成员进行调整。改选前，审计委员会成员为独立董事靳明、独立董事虞军红、董事李继刚，其中靳明作为会计专业人士出任审计委员会主任委员；改选后，审计委员会成员为独立董事陈龙春、独立董事吴爱华、董事李继刚，其中陈龙春作为会计专业人士出任审计委员会主任委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度公司审计委员会会议召开及议案审议情况如下：

序号	召开时间	会议届次	审议内容
1	2023 年 2 月 9 日	第三届董事会审计委员会第五次会议	1、《关于 2022 年度财务报告审计工作安排的议案》 2、《关于 2022 年度内部审计工作报告的议案》 3、《关于 2023 年度内部审计工作计划的议案》
2	2023 年 4 月 20 日	第三届董事会审计委员会第六次会议	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 年年度报告及其摘要〉的议案》 3、《关于〈公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 4、《关于〈公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》 5、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》 6、《关于〈公司 2023 年第一季度报告〉的议案》 7、《关于使用闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 8、《关于 2023 年一季度内部审计工作报告的议案》
3	2023 年 8 月	第三届董事会	1、《关于〈公司 2023 年半年度报告及其摘要〉的议案》

	21 日	审计委员会第七次会议	2、《关于〈公司 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 2023 年半年度内部审计工作报告的议案》
4	2023 年 10 月 23 日	第三届董事会 审计委员会第八次会议	1、《关于〈公司 2023 年第三季度报告〉的议案》 2、《关于 2023 年三季度内部审计工作报告的议案》

三、审计委员会报告期履职情况

1、监督及评估外部审计工作

报告期内，审计委员会委员与年审机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）就审计业务时间安排、审计范围、审计方法、关键审计事项等年度财务报表审计工作进行了事前沟通，同时对天职国际的审计工作情况及质量进行了监督和评估，认为天职国际严格按照中国注册会计师的执业准则，独立、客观、公正地履行了审计机构的职责，公允合理地发表独立审计意见，能够满足供公司年度审计工作要求。

2、监督及评估内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅了公司内部审计工作计划、工作总结，对公司内部控制执行情况进行监督，对内部审计制度的完整性、合理性及实施有效性进行检查和评估，认为公司内审工作制度基本健全，内审工作有效开展，未发现公司内审工作中存在重大问题。

3、审阅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财务报告及相关资料，认为公司财务报告所包含的信息从各方面真实地反映了公司报告期的经营及财务状况，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、监督及评估公司的内部控制

报告期内，公司严格执行各项法律法规和内部管理制度，公司股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障公司和股东的合法权益。审计委员会认为公司已按照企业内部控制规范和相关规定的要求建立了有效的内控体系，现有内控体系不存在重大缺陷，能够有效保证公司各项业务的有序运行，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

5、协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层、审计部、财务部、董事会办公室等相

关部门及年审机构保持了持续、良好的沟通，与天职国际在审计过程中充分交流及时掌握了审计情况，并协调相关部门积极配合审计机构进行年审工作，有效提高了年审工作效率。

四、总体评价

报告期内，我们根据《上市公司治理准则》《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》《公司章程》等有关规定和制度，勤勉尽责，切实发挥了审查、监督、指导的作用。2024年，我们将进一步加强与公司管理层、财务部、审计部、外部审计机构之间的沟通，恪尽职守，充分发挥审计委员会的监督职能，切实提高公司规范治理水平，维护公司和全体股东的共同利益。

品茗科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月23日