

金能科技股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

2024 年度，金能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“金能科技”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，积极有效地履行了审查监督职责，维护了全体股东及公司的整体利益。现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事胡元木先生、独立董事黄侦武先生、董事单曰新先生三名成员组成，独立董事占半数以上，独立董事胡元木先生为专业会计人士并担任召集人。

2024 年 4 月 8 日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会各专门委员会成员的议案》，公司第五届董事会审计委员会由独立董事武恒光先生、独立董事黄侦武先生、董事单曰新先生三名成员组成，独立董事占半数以上，独立董事武恒光先生为专业会计人士并担任召集人，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会 2024 年度召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议：

1、2024 年 4 月 15 日，召开了审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2023 年度财务决算报告》《2023 年年度报告及其摘要》《2023 年度内部控制自我评价报告及内部控制审计报告》《关于对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告》《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》；

2、2024 年 4 月 26 日，召开了审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》；

3、2024 年 8 月 29 日，召开了审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过了《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》；

4、2024 年 10 月 29 日，召开了审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过了《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》。

三、审计委员会相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

（1）报告期内，审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2024 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）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，与致同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。

（2）2024 年 4 月 15 日，召开了审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，鉴于致同会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，很好地完成了公司的审计任务，故审计委员会提议续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务及内部控制审计机构。此议案已经公司第五届董事会第二次会议、2023 年年度股东大会决议审议通过。

（二）指导和监督内部审计部门的工作

报告期内，审计委员会持续关注公司事项，认真审阅了公司内部审计工作计划，听取内审部门的工作汇报，充分了解公司实际情况，并就相关事项向内部审计部门提出建议，促进内部审计工作运作。

（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年度及季度财务报告，与公司管理层进行了充分沟通，认为公司编制的财务报告符合相关会计政策的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了报告期公司经营成果及财务状况。不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

（四）评估公司内部控制的有效性

审计委员会审议了《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》，对公司内部控制有效性进行评估和研究。报告期内，审计委员会依据相关法律法规和《公司章程》《审计委员会工作细则》等制度的要求，指导公司内部审计部门改进内控体系建设与内控评价工作，不断完善风险评估体系，健全内控风险防控机制，

强化对内控制度的监督力度。

（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。

四、总体评价

2024 年，公司董事会审计委员会严格遵守各项法律法规及有关规定，充分发挥监督审查作用，忠实而勤勉地履行职责，充分利用专业知识，对年度内所审议事项进行认真分析与判断并作出合理决策，有效推动了公司治理水平的提升。

2025 年，公司董事会审计委员会将继续恪尽职守、规范履职，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司的规范运作，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。