

天地科技董事会审计委员会 2022 年度履职情况的报告

2022 年，天地科技股份有限公司（以下简称“公司”）第六届和第七届董事会审计委员会，在其任期内严格按照上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《公司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，积极开展工作，切实履行了审计委员会各项职责，充分发挥审计委员会的监督作用。现就审计委员会 2022 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由肖明、赵寿森、丁日佳三位董事组成，其中肖明、丁日佳为独立董事，会计专业人士肖明担任主任。

2022 年 3 月 15 日，经公司第七届董事会第一次会议选举夏宁、肖宝贵、赵寿森、丁日佳、张合为公司第七届董事会审计委员会组成人员，其中夏宁、丁日佳、张合为独立董事，会计专业人士夏宁担任主任。

报告期内，公司第六届、第七届董事会审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业知识，在监督及评估外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作

用。

二、审计委员会会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了六次会议。审计委员会委员们听取了公司管理层关于公司财务状况、经营成果的汇报、对公司提交的定期报告、财务报告、关联交易等相关事项进行了审议。会议具体内容如下：

2022年3月8日，公司董事会审计委员会听取了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）关于公司2021年度审计进展情况、关键审计事项等的汇报。

2022年4月15日，公司董事会审计委员会听取了天职国际关于公司2021年度审计情况的汇报，审议了《公司2021年年度报告及其摘要》《关于公司2022年度日常关联交易预估情况的议案》《公司2021年度财务报告》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于公司董事会审计委员会2021年度履职情况的报告》，并与会计师进行了沟通交流。董事会审计委员会认为天职国际在2021年度公司财务审计过程中能够坚持独立审计原则，并及时与审计委员会沟通年审相关事宜，出具的审计报告客观、公正、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

2022年4月27日，公司董事会审计委员会审议了《公司2022年第一季度报告》。

2022年8月29日，公司董事会审计委员会审议了《公司2022年半年度报告》。

2022年10月26日，公司董事会审计委员会审议了《公司2022年第三季度报告》。

2022年12月30日，公司董事会审计委员会听取了天职国际关于公司2022年度审计计划的汇报。

三、审计委员会主要工作情况

2022年，公司董事会审计委员会各位成员按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件和《公司董事会审计委员会工作细则》《关联交易管理制度》等规章制度的有关规定，重点围绕监督指导公司年度审计工作、审核公司定期报告编制与披露、强化公司关联交易管理以及督导公司内部控制规范实施、外部审计机构工作评价等事项开展工作。

四、审计委员会重点工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会按照有关要求，积极履行职责。在公司年度审计工作开始前，审计委员会与公司聘请的审计机构天职国际通过现场会议的方式，协商确定公司年度报告财务审计工作的审计工作小组人员构成及审计计划，形成工作进度安排。审计委员会召开专门会议，对公司编制并拟提交会计师事务所审计的公司年度财务会计报表进行了审阅。

在年报审计期间，审计委员会注重与年审注册会计师的沟通，积极督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。在审

计团队进场以后，审计委员会始终保持与财务部门负责人、审计部门负责人、主要项目负责人的沟通，密切关注审计工作进展情况，从审定工作计划、明确工作节点、加强过程监督等方面，对会计机构审计工作进行严格督导，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

年度审计结束后，审计委员会召开会议，听取会计师事务所的审计情况汇报，对公司编制并由会计师事务所审计的公司年度财务会计报表进行了审阅。同时，作为公司年度审计工作的督导人员，审计委员会成员肯定了年审机构的勤勉尽责，并根据公司实际经营情况以及业务发展的需要，对续聘会计师事务所事项出具同意的书面建议。

（二）指导内部审计工作

审计委员会保持与公司审计部的联系和沟通，报告期内，审计委员会督促审计部按照公司2022年审计工作计划开展内部审计监督工作，指导公司内部审计工作正常有序开展，并及时对内部审计发现的问题、相关整改要求以及管理建议提出了指导性意见，为公司的风险防患与决策提供了有力的支持保障。

（三）审阅公司财务报告

2022年，公司董事会审计委员会在公司定期报告编制期间进行了全过程督导，重点关注公司核心财务指标在各期间的变化趋势。报告期内，董事会审计委员会对公司2021年年度报告、2022年第一季度报告、2022年半年度报告、2022年第三季度报

告等各项定期报告进行了审议，认真审慎地对公司年度内整体经营情况发表意见，确保公司定期报告能够真实准确完整地反映公司的经营情况。

（四）审议公司关联交易事项

报告期内，公司董事会审计委员会对公司关联交易实际执行和预估情况均进行了认真审核，重点关注关联交易定价的公允性、是否损害公司及中小股东利益等情形，并要求公司持续加强关联交易事项管理，严格履行关联交易的决策程序和信息披露义务。审计委员会对公司关联交易出具书面审核意见，认为公司关联交易公开公平，关联交易的定价遵循公允的市场价格，不存在损害中小股东利益的情况，符合公司及全体股东的利益，不会对公司的独立性造成影响。

（五）督导公司内部控制规范实施

2022年，公司董事会审计委员会本着谨慎、勤勉、忠实的原则，积极与公司内控建设部门进行沟通交流，对公司内部控制制度的建立、完善和执行情况进行检查和监督，推动公司内控制度的持续优化。审计委员会认为公司已建立起较为规范、健全的内部控制体系，能够保证内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性，能够有效防范经营风险，确保公司规范运作和健康发展。截至目前，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，内部控制体系较为完善。

五、总体评价

报告期内，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极发挥审查监督作用，通过召开会议、与公司管理层、审计机构积极沟通等方式，认真履行职责，监督内外审计工作，并督促公司不断健全和完善内部控制制度，有效推动了公司治理水平的提升。

2023年，我们将继续加强与董事会、监事会及经营层的沟通交流，严格按照上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》以及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，恪尽职守、勤勉工作，认真履行公司赋予的各项职责，进一步发挥审计委员会的监督审查职能，为董事会科学决策提供保障，切实维护公司及全体股东的利益，推动公司高质量发展。

董事会审计委员会

夏宁、肖宝贵、赵寿森、丁日佳、张合

2023年3月29日