

# 新智认知数字科技股份有限公司

## 2024 年度审计委员会履职情况报告

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》《上海证券交易所股票上市规则》《新智认知数字科技股份有限公司章程》《新智认知数字科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等法律、行政法规、部门规章等规范性文件的规定，报告期内，新智认知数字科技股份有限公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，切实有效地开展了工作。现将审计委员会 2024 年度履职情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

报告期初，公司第五届董事会审计委员会由四名董事组成，分别为独立董事张维先生、独立董事王树良先生、独立董事周延女士和非独立董事王曦女士，主任委员由具有会计专业人士资格的独立董事张维先生担任。

2024 年 10 月，周延女士因个人原因辞去独立董事及董事会专门委员会职务。公司分别于 2024 年 10 月 28 日、11 月 18 日召开第五届董事会第十四次会议和 2024 年第二次临时股东大会，补选贾彬先生为公司第五届董事会独立董事并由其接任原独立董事周延女士担任的公司第五届董事会审计委员会委员职务。

公司董事会审计委员会委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合上海证券交易所的相关规定及《公司章程》等制度的相关要求。

### 二、审计委员会会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，发表专业意见、勤勉履职。会议召开情况如下：

| 会议届次        | 召开日期         | 会议内容                                                                                                                                                                                      |
|-------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 年第一次会议 | 2024. 01. 29 | 2023 年度财务报表审计及内部控制审计计划                                                                                                                                                                    |
| 2024 年第二次会议 | 2024. 04. 28 | 1、新智认知 2023 年度审计委员会履职情况报告；<br>2、审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况的报告；<br>3、新智认知 2023 年度财务决算报告；<br>4、新智认知 2023 年度利润分配预案；<br>5、新智认知 2023 年年度报告及摘要；<br>6、新智认知 2023 年度内部控制评价报告<br>7、关于计提资产减值准备的议案； |

|             |              |                                                                                                          |
|-------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |              | 8、新智认知 2024 年第一季度报告；<br>9、关于前期会计差错更正的议案。                                                                 |
| 2024 年第三次会议 | 2024. 05. 30 | 1、听取财务总监王文波先生向与会委员汇报关于审计相关事项的整改进展；<br>2、与会委员就如何保证整改效果进行了充分讨论，并形成结论意见；<br>3、听取项目管理系统平台技术负责人介绍系统功能和项目进展情况。 |
| 2024 年第四次会议 | 2024. 08. 21 | 1、《新智认知 2024 年半年度报告》及摘要；<br>2、关于计提资产减值准备的议案；<br>3、关于续聘会计师事务所的议案。                                         |
| 2024 年第五次会议 | 2024. 10. 24 | 1、新智认知 2024 年第三季度报告；<br>2、关于计提资产减值准备的议案。                                                                 |
| 2024 年第六次会议 | 2024. 12. 30 | 审阅《新智认知数字科技股份有限公司审计计划》                                                                                   |

### 三、审计委员会履职情况

2024 年度公司董事会审计委员会严格遵守公司《审计委员会工作细则》的规定，履行相关职责，具体情况如下：

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2023 年年审期间，审计委员会就 2023 年年度财务报告和内控报告的审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等与会计师进行了充分讨论与沟通，跟进财务报告、内部控制审计的重要环节。在年报编制的收尾阶段，全体审计委员会委员现场履职，监督审计机构的工作，充分提示公司不能按期披露年度报告的严重法律后果，并对年报审计保留意见以及内控审计否定意见的报告类型进行充分论证，要求公司和审计机构于 5 月 30 日前接受现场检查，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

#### （二）监督及评估公司财务信息

2024 年度审计委员会认真审阅了公司定期报告及各期财务报告，认为公司编制的 2023 年年度报告、2024 年第一季度报告、2024 年半年度报告、2024 年第三季度报告公允地反映了公司本报告期的财务状况、经营成果，未发现有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况。董事会审计委员会在形成了审核意见后将公司财务报告提交公司董事会进行审议。

审计委员会于 2024 年 4 月 28 日召开 2024 年第二次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，就公司对前期会计差错更正的事项，各位委员审阅公司相关资料，并与相关人员进行沟通确认。同时要求公司内审部门对业

务做全面风险排查。

### （三）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通

2023 年年度报告编制期间，审计委员会与公司内部审计机构、2023 年审会计师事务所进行积极沟通，与会计师事务所就年审计划、重点审计事项、其他重点关注事项、履职过程中发现的问题疑点等事项进行了探讨和交流，并敦促落实。对年报审计保留意见以及内控审计否定意见的报告类型进行充分论证，要求公司和会计师事务所于 5 月 30 日前接受现场检查。

### （四）监督及评估内部控制有效性

审计委员会充分发挥专业作用，积极推动公司内部控制建设。在 2023 年度财务审计和内控审计过程中，审计委员会关注到公司内控方面可能存在缺陷，审计委员会委员与公司管理层、年审会计师进行多次沟通，了解相关情况，论证内控审计报告否定意见类型的合理性，并敦促公司管理层加强内控制度的实施落实，全面加强管控。

2024 年内审计委员会就公司 2023 年财务报表出具了保留意见的审计报告和否定意见的内控审计报告提出了明确的整改要求，并通过现场监督、视频会议等方式持续督促公司董事会及管理层积极整改内控缺陷，听取审计相关事项的整改进展，就如何保证整改效果进行充分讨论，确保各项整改措施落实到位。

### （五）向董事会提出续聘外部审计机构的建议

报告期内，审计委员会对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等能够满足公司对审计机构的要求，同意续聘该所为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

## 四、总体评价

报告期内，审计委员会全体委员依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《新智认知数字科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，秉承客观、独立、公正的原则切实履行职责，强化对公司的生产经营信息等事项的审核，加强与公司其他董事、管理层、外部审计机构的沟通，充分发挥审计委员会的监督智能，促进公司财务管理、内部控制的进一步优

化，切实维护公司及全体股东的合法权益。

2025 年，审计委员会将继续按照相关规定和监管要求，勤勉尽责，持续关注公司的外部审计机构工作、财务信息、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通等事项，充分发挥专业作用，以促进公司规范运作、稳健经营。

（以下无正文，为《新智认知数字科技股份有限公司 2024 年度审计委员会履职情况报告》之签字页）

审计委员会委员签字：

---

张 维

---

王树良

---

贾 彬

---

王 曦

新智认知数字科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月二十七日