

林海股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

林海股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会，根据中国证监会《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》《林海股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）以及《林海股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等的规定，本着勤勉尽责的原则，对公司的财务管理、内控制度运行等方面进行了充分的审查、监督，切实有效地开展各项工作，为完善公司治理结构、提高审计工作质量发挥了重要作用，现就 2023 年度履职情况公告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由 3 人组成，主任为独立董事陈武明，成员为独立董事刘彬及董事卢中华，其中 2 人为公司独立董事，占该委员会人数的大多数，包括 1 名会计专业的独立董事，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定；第八届董事会审计委员会于 2023 年 11 月任期届满。

2023 年 11 月 24 日，公司选举产生了第九届董事会审计委员会，主任为独立董事张增华，成员为独立董事丁宝山及董事卢中华。现任审计委员会委员中 2 人为公司独立董事，占该委员会人数的大多数，其中包括 1 名会计专业的独立董事，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，公司第八届董事会审计委员会共召开了 4 次会议，其中 1 次为现场方式召开，3 次为通讯方式召开，全体委员会成员亲自出席了会议，审议通过了关于年度财务报告、季度报告、半年度报告、内部控制自我评价报告、日常关联交易事项、续聘会计师事务所等各项议案，均为赞成票。具体工作及会议审议事项如下：

（一）董事会审计委员会 2023 年度第一次会议

2023年3月23日董事会审计委员会以现场方式召开了2023年度第一次会议，审议通过了公司2022年度财务报告、2022年度内部控制评价报告、2023年度日常关联交易额度预计的议案、2022年度董事会审计委员会履职情况报告、公司计提资产减值准备的议案、关于国机财务有限责任公司风险评估报告的议案、关于公司申请银行授信额度的议案、2023年开展金融衍生品业务的议案。

（二）董事会审计委员会 2023 年度第二次会议

2023年4月26日董事会审计委员会以通讯方式召开了2023年度第二次会议，审议通过了公司2023年第一季度报告；关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案。

（三）董事会审计委员会 2023 年度第三次会议

2023年8月24日审计委员会以通讯方式召开了2023年度第三次会议，审议了公司2023年半年度报告全文及摘要；关于国机财务有限责任公司风险持续评估报告的议案。

（四）董事会审计委员会 2023 年度第四次会议

2023年10月26日董事会审计委员会以通讯方式召开了2023年度第四次会议，审议了公司2023年第三季度报告。

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）定期报告审计工作中的履职情况

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的定期报告，经核查，公司定期报告内容真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）审查关联交易事项并发表意见

报告期内，董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，对公司发生的日常关联交易事项进行了核查，认真审阅了关联交易相关文件资料，积极与管理层沟通、

了解关联交易背景，审慎评估关联交易的合理性、必要性和定价依据，同时密切关注关联交易执行情况，确保关联交易不存在损害公司及广大股东利益的情形。

（三）监督及评估外部审计机构工作

2023年4月26日，董事会审计委员会审议通过了续聘会计师事务所的议案，经审查认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况，满足为公司提供审计的资质要求，同意公司继续聘任其为公司2023年度财务会计报告和内部控制审计机构。

（四）监督公司内部控制运行情况

报告期内，董事会审计委员会密切关注公司内部控制制度的执行情况，督促公司日常经营的规范运作，保持与公司管理层的沟通，了解重大事项的进展情况，对公司内部控制体系的加强完善提供专业建议，切实保障了公司及广大股东的合法利益。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会严格遵循相关法律、法规及规章制度的要求，恪尽职守、勤勉尽责，凭借成员的专业背景和工作经验，就公司日常关联交易、定期报告等事项发表了意见，认真履行了审计委员会各项职能。

2024年，董事会审计委员会将继续在各项审计工作中建言献策，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行法定职责，充分发挥审计委员会的作用，督促公司规范运营、诚信运作，推动公司治理体系的不断完善，保护公司及广大股东、特别是中小股东的合法利益。

特此报告！

林海股份有限公司
董事会审计委员会
2024年3月30日