

博迈科海洋工程股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

博迈科海洋工程股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会按照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《博迈科海洋工程股份有限公司章程》等有关法律法规和公司制度的相关规定,认真履行审计委员会相关职责,现将2023年度履职情况汇报如下:

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会是公司董事会下设的专门工作机构,由陆建忠先生、侯浩杰先生、汪莉女士共同组成董事会审计委员会。审计委员会召集人由陆建忠先生(专业会计人士)担任,其具备较丰富的会计专业知识和经验,具备注册会计师资格以及上市公司运作的基本知识,熟悉相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内,审计委员会召开会议情况如下:

1、2023年4月18日,召开了第四届董事会审计委员会2023年第一次会议,会议审议通过了《容诚审字[2023]230Z0446号审计报告》《博迈科海洋工程股份有限公司2022年度董事会审计委员会履职情况报告》《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构的议案》《关于计提2022年度资产减值准备及预计负债的议案》《博迈科海洋工程股份有限公司2022年度内部控制评价报告》《容诚审字[2023]230Z0500号内部控制审计报告》《博迈科海洋工程

股份有限公司 2023 年第一季度财务报表》;

2、2023 年 7 月 18 日,召开了第四届董事会审计委员会 2023 年第二次会议,会议审议通过了《博迈科海洋工程股份有限公司 2023 年半年度财务报告》《关于部分募投项目延期的议案》;

3、2023 年 10 月 26 日,召开了第四届董事会审计委员会 2023 年第三次会议,会议审议通过了《博迈科海洋工程股份有限公司 2023 年第三季度财务报表》。

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

(一) 审阅公司财务报表

报告期内,董事会审计委员会勤勉尽责,认真审议了公司 2022 年年度财务报告、2023 年第一季度财务报表、2023 年半年度财务报告及 2023 年第三季度财务报表,从专业角度对公司财务报表的真实性、准确性和完整性进行了监督。各期财务报表能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量等情况,不存在重大会计差错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

(二) 监督及评估外部审计机构工作

报告期内,审计委员会与公司聘请的审计机构容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“容诚会计师事务所”)就与公司审计相关的审计范围、审计计划、审计方法及审计执行情况进行了充分的讨论与沟通,同时对容诚会计师事务所的专业胜任能力、诚信状况、独立性等方面进行充分的了解和审查,认为容诚会计师事务所在对公司的审计工作中能够遵循独立、客观、公正的职业准则,较好地履行了审计机构的责任与义务,其出具的审计报告能真实的反映公司财务状

况及内部控制情况，具备为公司提供审计服务的经验和能力。

(三) 业绩快报及业绩预告情况

报告期内，审计委员会根据公司经营业绩情况和信息披露监管要求对公司业绩情况进行评估和审核，并与公司管理层、年审会计师就业绩预告事项进行了充分的沟通和讨论，以确保公司业绩公告的规范、预测区间的准确性。公司于2023年1月、7月先后发布了2022年年度业绩预减公告及2023年半年度业绩预亏公告，在规定的时间内真实、准确、完整的履行了业绩相关的披露事宜。

(四) 评价公司内部控制的有效性

公司根据相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告及审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司严格执行各项内部控制管理制度，股东大会、董事会、监事会规范运作，内部控制已涵盖了公司经营管理的各个方面，公司主营业务及高风险领域的风险均得到了有效的控制，内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范要求，切实保障了公司和全体股东的合法权益。

四、总体评价

报告期内，审计委员会切实发挥自身职能，对照法律法规要求切实履行相应职责，不断促进公司经营管理、财务报告编制和信息披露等工作质量的提高，有效保证了公司规范高效地运作。

2024年，审计委员会将继续认真履行监督及指导内外部审计工作等职能，强化与公司董事会、监事会、管理层的有效沟通，密切关注内外部审计工作，持

续审阅公司财务数据，指导内部控制有效运行，为董事会科学决策和公司治理水平的提升提供专业化建议，进一步促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司与全体股东的利益。

特此报告。

博迈科海洋工程股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月26日

