

铜陵精达特种电磁线股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

铜陵精达特种电磁线股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会在 2023 年度勤勉尽责，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《铜陵精达特种电磁线股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关法律、法规的规定，认真履行了董事会审计委员会的各项工作职责，现将审计委员会 2023 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2023 年度，鉴于公司原董事、审计委员会委员张震先生的辞职，公司审计委员会委员组成由郭海兰女士、郑联盛先生及张震先生变更为郭海兰女士、郑联盛先生及张菀洺女士。其中主任委员是由具有专业会计资格的独立董事郭海兰女士担任，审计委员会成员的组成符合相关法律法规的规定。

二、2023 年度公司审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开 4 次会议。全体委员出席了会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定的要求规范运作。具体情况如下：

工作内容	披露时间	审计委员会履职情况
公司 2022 年年度报告	2023 年 3 月 21 日	审计委员会专门召开关于 2022 年年度报告的沟通会议，与会计师进行充分沟通，会议审议通过了《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2022 年度内部控制审计报告》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》等相关议案。
公司 2023 年第一季度报告	2023 年 4 月 28 日	审计委员会于 2023 年 4 月 27 日召开审计委员会会议，会议审议通过了公司《2023 年第一季度报告》的议案。
公司 2023 年半年度报告	2023 年 8 月 15 日	审计委员会于 2023 年 8 月 14 日召开审计委员会会议，会议审议通过了公司《2023 年半年度报告全文及摘要》的议案。

公司 2023 年第三季度 报告	2023 年 10 月 24 日	审计委员会于 2023 年 10 月 23 日召开审计委员会会议，会议审议通过了公司《2023 年第三季度报告》的议案。
---------------------	------------------	--

三、公司董事会审计委员会 2023 年度相关工作履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司审计委员会工作细则，对公司内、外部审计的监督、核查和沟通等工作，履行了以下职责：

1、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会切实履行了对公司财务报告的审阅工作，并对报告的编制提出了专业的意见与建议，认为公司的财务报告符合《企业会计准则》的编制要求，公司财务报表按照企业会计准则及公司财务制度的规定编制，客观反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，是真实、准确、完整的，未发现其中存在重大错误或者疏漏，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的情况，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量。

2、监督及评估外部审计机构工作情况

公司聘请的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。报告期内，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计工作，审计委员会对其审计工作进行了监督、评价，认可其业务能力和职业素养，认为其能够遵循独立、客观、公正的执业准则，对其审计工作质量表示满意。我们认为，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在审计过程中，能够严格按照中国注册会计师的执业准则，独立、勤勉尽责地履行审计机构的责任和义务，相关审计意见客观公正，审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体经营情况。

3、评估公司的内部控制有效性

报告期内，公司董事会审计委员会对公司内部控制的有效性进行了评估，认为公司按照《公司法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理机构和治理制度。公司“三会”能够有效运作，公司内部控制

实际运作，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，切实保障了公司和股东的合法权益。

4、指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作报告和工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照内部审计制度执行，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。经与相关部门沟通并审阅内部审计工作报告，认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

5、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，董事会审计委员会充分发挥审计和监督作用，与公司管理层、内部审计部门以及其他相关部门保持持续、良好的沟通，促进公司管理层、相关部门就审计计划、审计范围和审计方法等方面的工作配合，关注相关审计工作的进展情况，履行了协助公司审计工作顺利完成的各项职责。

四、总体评价

2023年，审计委员会依据《上交所上市公司自律监管指引第1号规范运作》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，积极参与公司治理，勤勉尽责地履行了相关职责，发挥委员们的专业知识与经验，认真审议相关议案，为董事会科学决策提供专业意见。

2024年度，公司审计委员会将继续坚持客观、公正、独立的工作原则，提高自身履职能力，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，充分发挥审计委员会作用，促进公司规范运作和稳健经营，切实维护全体股东的合法权益。

特此报告。

铜陵精达特种电磁线股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月16日