

爱柯迪股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

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》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定及要求，爱柯迪股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现就 2024 年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中有两名独立董事，委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，公司董事会实施了换届选举，第三届和第四届董事会审计委员会成员具体名单如下。

（1）第三届董事会审计委员会

独立董事姓名	职务	任职起始日期	任职终止日期
胡建军	主任委员	2018 年 8 月 15 日	2024 年 9 月 18 日
吴韬	委员	2018 年 8 月 15 日	2024 年 9 月 18 日
阳能中	委员	2022 年 5 月 13 日	2024 年 9 月 18 日

（2）第四届董事会审计委员会

独立董事姓名	职务	任职起始日期	任职终止日期
包新民	主任委员	2024 年 9 月 18 日	2027 年 9 月 17 日
李寿喜	委员	2024 年 9 月 18 日	2027 年 9 月 17 日
阳能中	委员	2024 年 9 月 18 日	2027 年 9 月 17 日

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，具体如下：

1、2024 年 4 月 25 日，召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《2023 年度财务决算报告》、《2023 年年度报告及摘要》、《2023 年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》、《关于聘请 2024 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》、《2024 年第一季度报告》，

同意提交董事会审议。

2、2024 年 8 月 30 日，召开第三届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过《2024 年半年度报告及摘要》，同意提交董事会审议。

3、2024 年 9 月 18 日，召开第四届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，同意提交董事会审议。

4、2024 年 10 月 29 日，召开第四届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《2024 年第三季度报告》，同意提交董事会审议。

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，并对其执行 2023 年度财务报告审计工作及内部控制审计工作的情况进行了监督评价，认为该事务所在为公司提供审计服务中，严格遵守审计准则的相关规定，认真、严谨、公正，表现出良好的职业操守，能够实事求是的发表相关审计意见，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

2、指导公司内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审查了公司 2023 年度内部控制部门工作情况及公司 2024 年度内部审计工作计划，并积极督促公司 2024 年度内部审计工作计划严格按照审计计划开展，对公司内部审计过程提出了指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效。

3、审阅公司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认真审阅了公司编制的定期报告及财务会计报表，认为公司财务决算依据充分，会计记录真实、可信、完整，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，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，公司严格执行各项法律法规、规章制度，切实保障公司和股东的合法权益。审计

委员会积极推动公司内部控制体系的建设,认为公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求,能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证,能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证,能够保护公司资产的安全、完整。

5、协调管理层、内部审计部门及其他部门与外部审计机构的沟通

报告期内,公司董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上,积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通,协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合,提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内,我们按照相关法律法规以及《董事会审计委员会议事规则》等规定,充分发挥了审计委员会的审查、监督作用,切实履行了审计委员会的责任和义务,有效监督了公司的审计工作,并对促进公司内部控制管理起到了积极作用。

2025 年,公司董事会审计委员会将继续秉承审慎、独立、客观公正的原则,尽职尽责,进一步提高履职能力,有效监督与评估内外部审计工作,并督促公司内部控制制度和内控体系的有效运行和持续优化,推动公司治理水平的不断提升,保证公司的持续规范运作,切实维护公司及全体股东的共同利益。

爱柯迪股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 27 日