

海信视像科技股份有限公司

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》和《海信视像科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等的规定，海信视像科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，切实有效监督、评估公司内外部审计工作，现就公司董事会审计委员会 2024 年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 3 日期间，公司董事会审计委员会由三名董事组成，分别为王爱国、刘鑫、高素梅，由王爱国担任主任委员。

2024 年 6 月 4 日至 2024 年 9 月 10 日期间，公司董事会审计委员会由四名董事组成，分别为王爱国、刘鑫、高素梅、赵曙明，由王爱国担任主任委员。

2024 年 9 月 11 日至今，公司董事会审计委员会由四名董事组成，分别为王爱国、刘鑫、丁文华、赵曙明，由王爱国担任主任委员。

公司董事会审计委员会成员均为不在公司担任高级管理人员的董事，独立董事占比过半数，其中主任委员（召集人）王爱国先生为会计专业人士。

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了 12 次会议，全体委员均出席了历次会议，该等会议的召开和审议事项情况如下：

序号	会议名称	召开时间	审议事项	审议结果
1	第九届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024.01.09	1.《关于 2023 年年报审计治理层事前沟通报告的议案》	通过
2	第九届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024.03.20	1.《关于会计师就 2023 年度审计过程情况汇报的议案》	通过
3	第九届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024.03.26	1.《关于 2023 年年度审计情况	均获通过

			总结的议案》； 2. 《关于公司 2023 年度审计报告的议案》； 3. 《关于公司 2023 年度内部控制审计报告的议案》； 4. 《关于公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》； 5. 《关于公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明的议案》； 6. 《关于公司 2023 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》； 7. 《关于 2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告的议案》； 8. 《关于 2024 年度续聘会计师事务所的议案》； 9. 《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》； 10. 《关于公司 2024 年度内部审计计划的议案》； 11. 《关于<公司关于与海信集团财务有限公司开展关联金融业务的风险评估报告>的议案》； 12. 《关于与关联方共同投资的议案》； 13. 《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》； 14. 《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》	
4	第九届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024.04.19	1. 《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》	通过
5	第九届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024.05.06	1. 《关于参与设立产业基金暨关联交易的议案》	通过

6	第九届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	2024.05.12	1. 《关于提名财务负责人候选人的议案》	通过
7	第十届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024.06.26	1. 《关于公司与关联方签订扩建员工宿舍施工合同暨进行关联交易的议案》； 2. 《关于子公司与关联方签订新建员工宿舍及配套设施施工合同暨进行关联交易的议案》	均获通过
8	第十届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024.08.20	1. 《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于<公司关于与海信集团财务有限公司开展关联金融业务的风险评估报告>的议案》	均获通过
9	第十届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024.10.27	1. 《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》	通过
10	第十届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024.12.04	1. 《关于 2025 年度日常关联交易额度的议案》； 2. 《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的议案》； 3. 《关于公司与海信集团财务有限公司签订金融服务协议及开展 2025 年度关联交易的议案》； 4. 《关于公司与海信集团财务有限公司开展关联金融业务涉及的风险评估报告的议案》	均获通过
11	第十届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024.12.09	1. 《关于聘任公司财务负责人的议案》	通过
12	第十届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	2024.12.21	1. 《关于公司控股子公司与关联方共同投资暨关联交易的议案》	通过

三、审计委员会年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

在选聘外部审计机构过程中，审计委员会对拟选任的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）的独立性和专业性进行了评估，审核

了外部审计机构的审计费用及聘用条款，并向公司董事会提出了建议。

在年度财务报告审计的各个阶段，审计委员会积极协调信永中和确定审计工作时间安排，及时审核公司年度财务信息及会计报表，并积极关注信永中和对公司年度财务报告的审计过程，监督其对公司年度审计的实施，确保信永中和在约定时限内提交审计报告；审计过程中，审计委员会积极督促信永中和诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对公司财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，审慎发表专业意见。审计工作结束后，审计委员会对信永中和审计工作情况及时进行了评估总结。

此外，2024 年度，审计委员会与公司管理层、内部审计部门和外部审计机构保持了充分的、良好的沟通，积极协调解决审计过程中出现的问题，提高了审计效率，降低了审计成本，共同发挥了审计监督职能。

（二）监督及评估内部审计工作

2024 年度，公司审计部制定了年度内部审计计划，审计委员会积极关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司的内部审计计划，督促公司审计部严格按照内部审计计划执行，并对内部审计部门工作提出了指导性意见。

（三）评估内部控制的有效性

2024 年度，审计委员会充分发挥专业职能和行业专长，积极关注内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题，关注公司内部控制缺陷及实施中存在的问题，切实保障了公司内部控制制度的完整、合理及其实施的有效性。

（四）审核公司财务信息及其披露

2024 年度，审计委员会积极审阅公司财务会计报告及定期报告中的财务信息，对财务会计报告的真实性、准确性和完整性提出意见，重点关注了公司财务会计报告的重大会计和审计问题，确保不存在欺诈、舞弊及重大错报情形。

（五）审核财务负责人的任职资格和专业能力

2024 年度，审计委员会对公司拟聘任的财务负责人的任职资格和专业能力进行了事前审核，确保了相关候选人具备担任公司财务负责人的任职资格，具备

履行财务负责人职责的专业能力和职业素养。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会充分履行了《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《海信视像科技股份有限公司章程》《海信视像科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等法律法规和规范性文件赋予的职责，全体审计委员会成员勤勉尽责，切实有效地监督、评估了公司的内外部审计工作，促进了公司建立有效的内部控制机制，并确保公司披露的财务信息的真实、准确、完整。

2025 年度，审计委员会将继续积极履行职责，加强与公司董事会、管理层、内外部审计机构等的沟通交流，更好地发挥审计委员会的审计监督作用。

海信视像科技股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 3 月 27 日