

# 亚普汽车部件股份有限公司

## 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，现就 2024 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

截至报告期末，公司第五届董事会审计委员会由独立董事李伯圣先生、独立董事李元旭先生、董事长姜林先生 3 名委员组成，其中李伯圣先生担任主任委员。公司董事会审计委员会委员们具有专业的财务管理、会计、审计等知识以及丰富的商业经验。

报告期内，公司独立董事陈同广先生因个人原因，申请辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时一并辞去第五届董事会审计委员会主任委员的职务。经公司 2024 年第一次临时股东大会、第五届董事会第十三次会议审议通过，选举李伯圣先生为公司第五届董事会独立董事及董事会审计委员会主任委员。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

2024 年度，审计委员会共召开了 6 次会议（含 2 次临时会议），全体委员均亲自出席了全部会议。

2024 年 2 月 29 日，第五届董事会审计委员会召开第二次临时会议，会计师事务所汇报 2023 年度审计情况，公司审计部作公司审计监督工作汇报。

2024 年 3 月 15 日，第五届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》等共计 11 项议案。

2024 年 4 月 21 日，第五届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《2024 年第一季度内部审计工作报告》等共计 2 项议案。

2024 年 8 月 22 日，第五届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《2024 年半年度内部审计工作报告》等共计 3 项议案。

2024 年 10 月 25 日，第五届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《2024

年第三季度内部审计工作报告》等共计 2 项议案。

2024 年 12 月 30 日，第五届董事会审计委员会召开第三次临时会议，讨论和沟通 2024 年度审计工作，主要包括审计范围、审计计划、审计方法等。

### 三、审计委员会相关工作履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

对于担任公司年度财务和内控审计工作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），公司审计委员会认可信永中和的专业知识、服务经验及勤勉尽责的独立审计精神，对信永中和的审计工作及执业质量表示满意。

2024 年度，审计委员会对公司财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，审计委员会认为信永中和能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了各项工作。

#### （二）履行监督及评估内部审计工作

2024 年度，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，定期听取公司内部审计相关工作汇报，持续推动公司内部审计工作按计划规范开展，不断提升公司内部审计的检查监督能力，为公司规范、健康发展保驾护航。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2024 年度内的定期报告，认为公司的财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营情况。

#### （四）监督及评估公司的内部控制

2024 年，审计委员会充分发挥专业职能和作用，根据《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件的规定，督促公司按相关要求评估内部控制制度设计的合理性及有效性，积极推动公司内部控制制度建设和执行。审计委员会认为，报告期内，公司严格执行内控制度有关规定，切实保障了公司和股东的合法权益。

#### （五）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

2024 年，在外部审计机构审计过程中，我们积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划及完成情况等进行沟通，提高了相关审计工作的效率，确保了审计工作按规定顺利完成。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，恪尽职守、尽职尽责、忠实勤勉地履行了工作职责。

2025年，审计委员会将继续按照相关规定，秉承审慎、客观、公正的原则，从切实维护公司和全体股东的合法权益出发，继续勤勉尽责履职，充分发挥审计委员会的专业职能，促进公司稳健经营、规范运作、健康发展。

亚普汽车部件股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月2日