

山东金帝精密机械科技股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据中国证监会《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》及《山东金帝精密机械科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《山东金帝精密机械科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》（以下简称“《审计委员会议事规则》”）等有关制度的要求，山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极有效地履行了审查监督职责，维护全体股东及公司的整体利益。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由 2 名独立董事王德建、宋军及 1 名董事郑世育共 3 人组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事王德建担任。公司董事会审计委员会成员的组成及任职条件均符合相关规定要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司第三届董事会审计委员会根据相关法律法规的规定，在公司年报审计、财务信息及其披露、内部审计等方面积极尽责，共召开 6 次会议，审议 12 个议案。具体会议召开情况详见下表：

会议名称	召开时间	会议内容
第三届董事会审计委员会第七次会议	2024 年 1 月 5 日	1、《关于会计政策变更的议案》
第三届董事会审计委员会第八次会议	2024 年 3 月 21 日	1、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》 2、《关于 2023 年年度报告全文及摘要的议案》 3、《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》 4、《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》 5、《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》 6、《关于公司出具对会计师事务所履职情况评估报告的议案》 7、《关于审计委员会出具对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》

会议名称	召开时间	会议内容
第三届董事会 审计委员会第 九次会议	2024 年 4 月 24 日	1、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》
第三届董事会 审计委员会第 十次会议	2024 年 8 月 19 日	1、《关于公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案》
第三届董事会 审计委员会第 十一次会议	2024 年 10 月 24 日	1、《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》
第三届董事会 审计委员会第 十二次会议	2024 年 12 月 9 日	1、审议 2024 年度会计报表审计工作及时间安排事项

三、2024 年度审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会和审计部人员持续关注公司年报的审计工作，并与公司审计机构上会会计师事务所(特殊普通合伙)进行沟通和讨论，了解审计计划、审计发现的问题和审计结果，并对其审计工作进行监督评估。审计委员会认为上会会计师事务所在为公司审计工作期间勤勉尽责，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，能够为公司提供专业服务。

（二）续聘审计机构情况

审计委员会通过对会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平、审计费用报价等进行了充分的了解和审查。

经审查，审计委员会认为：上会会计师事务所(特殊普通合伙) 具备上市公司年度审计报告、内部控制审计工作所需的相关资质和专业能力，具备为上市公司提供审计服务的经验，具备足够的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够满足公司 2024 年度审计要求，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

综上，全体审计委员会委员一致认为上会会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，满足公司聘任审计机构的要求，同意其担任公司 2024 年度的财务报告审计机构和内控审计机构。

（三）指导内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，积极督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

（四）审阅公司的财务报告

审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司的财务报告真实、完整、客观地反映了公司当期的经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。

（五）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、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的内部控制体系，指导公司内部审计工作。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

（六）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，审计委员会充分听取各方意见，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有效合作和沟通，确保了审计工作的顺利推进，督促按规定完成审计工作。

四、总体评价

2024 年，董事会审计委员会依据相关法律法规要求，本着客观、公正的原则，切实履行职责，勤勉尽责，充分发挥了审计委员会的作用，有效监督了公司的相关工作，促进了公司内部控制制度的有效运作。

2025 年，审计委员会将继续秉持独立、客观、专业的工作原则，切实履行审计委员会的责任和义务，充分发挥监督审查作用，持续开展公司内外审计的沟通、监督和核查，完善公司内部控制体系，全面履行审计委员会职责，积极维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

山东金帝精密机械科技股份有限公司

董事会审计委员会：王德建、宋军、郑世君

2025 年 4 月 28 日