

铜陵精达特种电磁线股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

2024 年度，铜陵精达特种电磁线股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会审计委员会根据中国证监会《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》以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，以认真负责的态度、勤勉尽责，积极有效地履行了审查监督职责，现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事郭海兰女士、独立董事郑联盛先生及独立董事张菀洺女士组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事郭海兰女士担任。

二、2024 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 2023 年年度报告	2024 年 3 月 19 日	审计委员会专门召开关于 2023 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《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度利润分配预案》、《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2023 年度内部控制审计报告》、《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》等相关议案。
公司 2024 年第一季度报告	2024 年 4 月 30 日	审计委员会于 2024 年 4 月 29 日第八届董事会第二十六次会议上对公司 2024 年第一季度报告进行认真审核，会议审议通过了公司《2024 年第一季度报告》的议案。

公司 2024 年 半年度报告	2024 年 8 月 16 日	审计委员会于 2024 年 8 月 14 日第八届董事会第二十八次会议上对公司 2024 年半年度报告进行认真审核，会议审议通过了公司《2024 年半年度报告全文及摘要》的议案。
公司 2024 年 第三季度报告	2024 年 10 月 30 日	审计委员会于 2024 年 10 月 29 日第八届董事会第三十次会议上对公司 2024 年第三季度报告进行认真审核，会议审议通过了公司《2024 年第三季度报告》的议案。

三、公司董事会审计委员会 2024 年度相关工作履职情况

1、审阅公司的财务报告

报告期内，各位委员认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、完整、准确，公允反映了公司经营成果和财务状况，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整。会计政策变更根据财政部发布的相关规定和要求进行，在重大事项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，符合相关规定和公司实际情况。

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，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成公司委托的各项工作，能够满足公司年度财务审计及内部控制审计的工作要求，较好地履行了审计机构的责任和义务，完成了公司的相关审计工作。为确保公司 2024 年度财务报告及内部控制审计工作的顺利进行及审计工作的连续性，经审计委员会讨论后，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构。

3、评估公司的内部控制有效性

公司按照《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司的实际情况，建立了规范健全的公司治理结构和治理制度，强化内控团队建设和专业人员培训，不断提升公司的风险防控能力，切实保障了公司和股东的合法权益。董事会审计委员会积极推动内部控制体系优化完善，有效提升公司法人治理水平，确保公司规范运作。

4、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，审计委员会与公司（包括管理层、内部审计部门及相关部门）、年审会计师事务所就公司财务状况与经营成果、审计计划、审计结果保持有效的沟通，针对年审重点进行了充分讨论，并督促年审会计师事务所按计划开展年度审计工作，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，为公司各项审计工作的顺利开展发挥了重要的作用。

5、对公司关联交易事项的审核

报告期内，我们重点关注公司关联交易事项的规范运作情况，认真审核了公司关联交易事项。我们认为公司的关联交易符合国家有关法律、法规的规定，并遵循了公平、公正、公开的市场化原则，定价公允合理，决策程序合法合规，未损害公司及股东特别是中小股东的利益。

四、总体评价

报告期内，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》等相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，较好的履行了审计委员会的各项职责，为董事会科学决策提供了保障，切实履行了审计委员会的责任和义务，在促进公司治理规范运作、提高公司治理水平、降低企业运行风险等方面发挥了积极作用，以独立、客观、公正的职业准则审核公司财务信息、关联交易等，为公司的内部控制机制建设、规范运作和良性发展起到了较好的推动作用。

2025年，董事会审计委员会将继续秉承客观、独立、公正的原则，审核公司财务信息，监督及评估内外部审计工作和内部控制，审慎决策，切实履行监督职责，促进公司加强内部控制、完善公司治理，进一步提升公司规范运作水平，维护公司及全体股东利益。

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

2025年3月22日