

烟台民士达特种纸业股份有限公司
董事会审计委员会2024年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

2024年，烟台民士达特种纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》的规定，忠实勤勉地履行了工作职责。现将审计委员会2024年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由3名董事组成，分别为独立董事冷敏娟、独立董事包敦安、非独立董事邢丽平，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事冷敏娟担任。公司第六届董事会审计委员会由3名董事组成，分别为独立董事冷敏娟、独立董事包敦安、非独立董事修文泉，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事冷敏娟担任。审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2024年，审计委员会按照有关法律法规的要求，充分发挥审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理、提高内部审计和外部审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开5次会议，具体如下：

会议届次	召开日期	审议内容
第五届董事会审计委员会 2024年第一次会议	2024年3月5日	《关于2023年度内部审计情况的报告》 《2023年度内部控制自我评价报告》 《2023年度财务报表内审报告》《2023

		年度财务会计报表初稿》《2024年内审工作计划》
第六届董事会审计委员会 2024年第一次会议	2024年4月9日	《关于聘任公司财务负责人的议案》 《2024年一季度财务会计报表初稿》
第六届董事会审计委员会 2024年第二次会议	2024年8月2日	《关于2024年上半年内部审计情况的报告》 《2024年上半年募集资金存放与使用内审报告》 《内控管理部2024年上半年重要事项检查报告》 《2024年半年度年财务报表内审报告》
第六届董事会审计委员会 2024年第三次会议	2024年10月9日	《2024年三季度财务会计报表初稿》
第六届董事会审计委员会 2023年第四次会议	2024年11月21日	《关于续聘会计师事务所的议案》

2024年，审计委员会委员出席审计委员会会议情况如下：

姓名	在董事会审计委员会担任的职务及任职届次	出席次数/应出席次数
冷敏娟	审计委员会主任（第五届、第六届）	5/5
包敦安	审计委员会委员（第五届、第六届）	5/5
修文泉	审计委员会委员（第六届）	4/4
邢丽平	审计委员会委员（第五届）	1/1

三、审计委员会2024年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

在对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作全面评估的基础上，公司董事会审计委员会认为其在相关审计工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观公正的执业准则，较好的完成了各项审计任务。

（二）审核与评估公司财务报告并对其发表意见

2024年，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（三）指导内部审计工作

2024年，我们认真审阅了公司年度内部审计工作计划、内部审计工作情况报告，并认可该计划的可行性，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。

（四）评估内部控制的有效性

2024年，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

因此，我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（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，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

2024年度，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职、恪尽职守，有效地监督指导公司审计工作的开展，促进公司内部控制体系的进一步完善和优化。

2025年度，公司董事会审计委员会全体委员将继续根据《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、勤勉工作，认真履行公司赋予的各项职责，推动公司内部控制制度的持续优化和经营效率、效果的进一步提高。

烟台民士达特种纸业股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月19日