

林海股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

林海股份有限公司（以下简称“公司”）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》《林海股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）以及《林海股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等规定，本着勤勉尽责的原则，对公司的财务管理、内控制度运行等方面进行了充分的审查、监督，切实有效地开展各项工作，为完善公司治理结构、提高审计工作质量发挥了重要作用，现就 2024 年度履职情况公告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由 3 人组成，主任为独立董事张增华，成员为独立董事丁宝山及董事卢中华。现任审计委员会委员中 2 人为公司独立董事，占该委员会人数的大多数，其中包括 1 名会计专业的独立董事，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、董事会审计委员会年度会议召开情况

2024 年度，公司第九届董事会审计委员会共召开 4 次会议，其中 1 次为现场方式召开，3 次为通讯方式召开；全体委员会成员亲自出席了会议；审议通过了定期报告、内部控制评价报告、国机财务有限责任公司风险评估报告、续聘会计师事务所等各项议案，均为赞成票。具体工作及会议审议事项如下：

会议届次	召开时间	会议内容
第九届董事会审计委员会 2024 年度第一次会议	2024 年 3 月 22 日	1、审议公司 2023 年度财务报告 2、审议公司 2023 年年度报告及其摘要 3、审议公司 2023 年度内部控制评价报告 4、审议公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告 5、审议公司董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度履

		行监督职责情况的专项报告 6、审议关于国机财务有限责任公司风险评估报告的议案
第九届董事会审计委员会 2024 年度第二次会议	2024 年 4 月 22 日	1、审议公司 2024 年第一季度报告 2、审议关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案
第九届董事会审计委员会 2024 年度第三次会议	2024 年 8 月 19 日	审议公司 2024 年半年度报告
第九届董事会审计委员会 2024 年度第四次会议	2024 年 10 月 21 日	审议公司 2024 年第三季度报告

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）定期报告及财务信息审计工作中的履职情况

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的年度报告、半年度报告及季度报告，重点关注财务信息的真实性、准确性，确保其符合会计估计和监管要求，经核查，公司定期报告及财务信息真实、准确、完整，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、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。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2024 年 3 月 22 日，董事会审计委员会审议通过了“公司董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度履行监督职责情况的专项报告”，经审查认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2024 年 4 月 22 日，董事会审计委员会审议通过了“关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案”，经审查认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况，满足为公司提供审计的资质要求，同意公司继续聘任其为公司 2024 年度财务会计报告和内部控制审计机构。

（三）监督公司内部控制运行情况

报告期内，董事会审计委员会密切关注公司内部控制制度的执行情况，监督内部控制体系的运行，确保其有效性和合规性；审阅公司 2023 年度内部控制评价报告，重点关注内部控制评价报告的真实性，识别潜在风险并提出改进意见；督促公司日常经营的规范运作，保持与内部审计部门、外部审计部门及公司管理层的沟通，了解重大事项的进展情况；对公司内部控制体系的加强完善提供专业建议，切实保障公司及广大股东的合法利益。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵循相关法律、法规及规章制度的要求，恪尽职守、勤勉尽责，凭借成员的专业背景和工作经验，就公司日常关联交易、定期报告等事项发表了意见，认真履行董事会审计委员会各项职能。

2025 年，董事会审计委员会将继续在各项审计工作中建言献策，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行法定职责，充分发挥董事会审计委员会的作用，督促公司规范运营、诚信运作，推动公司治理体系的不断完善，保护公司及广大股东、特别是中小股东的合法利益。

特此公告。

林海股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 29 日