

# 山东天鹅棉业机械股份有限公司

## 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《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》等法律法规及《山东天鹅棉业机械股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等规定，山东天鹅棉业机械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真履行了审计监督职责，切实维护了公司及全体股东利益。现将 2024 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事 2 人，召集人由会计专业人士的独立董事担任。2024 年度审计委员会在任委员具体情况如下：

时间期限	在任委员
2024 年 1 月 1 日-2024 年 8 月 30 日	黄峰（主任委员）、王磊、名金广
2024 年 8 月 30 日至今	余玮（主任委员）、王磊、名金广

报告期内，公司独立董事、审计委员会主任委员黄峰先生因个人原因辞去独立董事及各专门委员会职务，经公司第七届董事会第五次会议审议及 2024 年第一次临时股东大会选举，补选余玮女士为公司第七届董事会独立董事，并接任审计委员会主任委员。

### 二、董事会审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据相关规章制度的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，共召开 5 次会议，审议 18 项议题，具体详见下表。

届次	会议	召开时间	审议事项
第七届董事会审计委员会	2024 年第一次会议	2024 年 3 月	1、《关于公司 2023 年年度财务报告的议案》 2、《关于公司审计委员会 2023 年度履职报告的议案》 3、《关于公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案》 4、《关于公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年履行监督职责情况报告的议案》 5、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》 6、《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》

		7、《关于计提资产减值准备的议案》 8、《关于公司 2023 年年报关键事项审核意见》 9、《关于公司 2023 年重大事项检查报告的议案》 10、《关于公司审计部 2023 年度工作总结及 2024 年度工作计划的报告》
2024 年第二次会议	2024 年 4 月	1、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》 2、《关于公司审计部 2024 年第一季度工作总结及第二季度工作计划的报告》
2024 年第三次会议	2024 年 8 月	1、《关于公司 2024 年半年度财务报告的议案》 2、《关于公司审计部 2024 年半年度工作总结及三季度工作计划的报告》 3、《关于公司 2024 年上半年重大事项检查报告的议案》
2024 年第四次会议	2024 年 10 月	1、《关于公司 2024 年第三季度财务报告的议案》 2、《关于公司审计部 2024 年第三季度工作总结及四季度工作计划的报告》
2024 年第五次会议	2024 年 11 月	1、《关于变更会计师事务所的议案》

### 三、董事会审计委员会相关工作履职情况

#### (一) 审核公司财务信息及其披露

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度、季度及半年度财务报告，重点关注公司 2023 年年度报告和内部控制评价报告的编制工作和审计情况。审计委员会认为公司各期财务报告的编制和审议程序符合法律法规及《公司章程》等各项规定，客观公正地反映了公司经营情况和财务状况，不存在重大会计差错调整、非执行企业会计准则导致的重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项，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。

#### (二) 监督及评估外部审计机构工作情况

审计委员会在公司 2023 年度财务报告审计过程中，充分发挥监督和评估的职责，对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）相关资质和执业能力等进行了审查，并与信永中和就审计范围、审计计划、审计方法及重点审计事项等进行了充分的讨论与沟通，确定了具体事项和时间安排，并对审计的关键事项提出了具体意见和要求，确保审计各项工作有序开展。审计委员会认为信永中和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，遵守职业操守、勤勉尽职，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，并对公司内部控制情况等事项进行了认真核查，出具的审计报告客观、公正。

### **(三) 审议变更会计师事务所**

鉴于信永中和已连续多年为公司提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定及实际控制人、控股股东有关会计师事务所轮换的相关要求，综合考虑公司审计服务需要，审计委员会对选聘文件进行审阅，并监督指导选聘过程。公司采取竞争性磋商方式，根据公开遴选结果提议选聘中审众环会计师事务所（以下简称“中审众环”）为2024年年度财务及内部控制审计机构。中审众环具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求等情形。

2024年度审计费用根据公开招标结果定价，为人民币63.90万元（不含税），其中财务报告审计费用46.83万元，内部控制审计费用17.07万元，较2023年度审计费用减少8.71%。

### **(四) 监督指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会认真审阅公司2024年度及各季度内部审计工作计划、执行情况、重大事项检查报告等，督促公司内审部门严格按照审计计划执行，及时与外部审计机构沟通，促进公司内部控制和各项制度的有效执行。公司内部审计制度健全，审计部门能够认真执行审计委员会指导意见，有效开展各项审计工作，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

### **(五) 评估公司内部控制的有效性**

报告期内，审计委员充分发挥专业委员会作用，评估公司内部控制运行的有效性，促进公司治理结构进一步完善。审计委员会认为公司建立了较为健全的内部控制制度体系，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，内部控制评价和审计结果真实有效，不存在内部控制重大缺陷，切实保障了公司和股东的合法权益。

## **四、总体评价**

2024年，公司董事会审计委员会严格按照法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定，依托自身专业水平和执业经验，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责，在监督评估外部审计工作、指导内部审计工作、

审阅财务报告、监督及评估公司内部控制等方面发挥了积极作用。

2025年，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，利用自身专业优势，为公司经营决策的科学性和合规性提供保障。同时密切关注公司的财务状况、内外部审计质量、内部控制效果等关键事项，强化风险管理意识，持续推动公司规范运作、完善内部控制，切实维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告。

山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会审计委员会

2025年4月8日