

青岛海容商用冷链股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

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》等法律法规的有关规定，作为青岛海容商用冷链股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，现将审计委员会 2024 年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第四届董事会届满，并于 2024 年 11 月 8 日完成了第五届董事会及其委员会的换届选举工作；原第四届董事会独立董事张咏梅女士和晏刚先生不再继续担任公司独立董事职务，公司 2024 年第三次临时股东大会选举纪东先生、王辉先生、纪同臻先生为第五届董事会独立董事；公司第五届董事会第一次会议选举独立董事纪同臻先生、独立董事纪东先生、董事赵琦先生组成第五届董事会审计委员会，审计委员会全部委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，主任委员纪同臻先生具备会计专业背景，符合相关规定的要求。

二、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共召开了 7 次会议，全体委员均出席了会议，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司财务报告、内部审计、内部控制、募集资金存放与使用等重点事项进行了审议和关注，投票表决通过了全部议案，具体内容如下：

届次	召开时间	会议审议的议案
第四届董事会审计委员会第九次会议	2024 年 1 月 2 日	1、关于拟定 2023 年年度审计工作进程的议案

第四届董事会审计委员会第十次会议	2024 年 3 月 11 日	1、关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 2、关于《公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》的议案 3、关于《公司 2023 年度内部审计工作报告暨 2024 年度审计工作计划》的议案 4、关于《公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 5、关于《公司 2023 年年度报告》全文及摘要的议案 6、关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案
第四届董事会审计委员会第十一次会议	2024 年 4 月 16 日	1、关于《公司 2024 年第一季度报告》的议案
第四届董事会审计委员会第十二次会议	2024 年 8 月 5 日	1、关于评价公司 2024 年上半年内部审计工作报告暨 2024 年下半年内部审计工作计划的议案 2、关于《公司 2024 年半年度报告》全文及摘要的议案
第四届董事会审计委员会第十三次会议	2024 年 10 月 18 日	1、关于《公司 2024 年第三季度报告》的议案
第四届董事会审计委员会第十四次会议	2024 年 10 月 23 日	1、关于聘任公司财务负责人的议案
第五届董事会审计委员会第一次会议	2024 年 12 月 27 日	1、关于制定《公司 2025 年度内部审计工作计划》的议案

三、审计委员会 2024 年度主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内，审计委员会与外部审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）就年度财务审计和内控审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，了解了审计过程中的重点关注领域和关键审计事项，督促会计师勤勉尽责，严格把控审计质量，在审计期间内未发现重大问题。

2、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会对信永中和的审计工作进行了监督、评价，认为其在审计期间遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。因此，审计委员会建议续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司外部审计机构，并上报董事会批准。

3、审核外部审计费用

报告期内，审计委员会结合公司年审工作量和工作内容，对公司财务、内控审计费用及聘用条款合理性进行了审核，认为费用条款均合理。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会积极关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司的内部审计工作计划，并督促公司内部审计部门严格按照内部审计工作计划开展内部审计工作，并对内部审计工作的开展提出了指导性意见，促进内部审计部门的有效运作。审计委员会对公司内部审计报告进行了审阅，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司编制的财务报告客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，是真实、准确、完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性，且也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司持续推进内部控制制度建设，已建立了规范、健全的内部控制体系，审计委员会充分发挥专门委员会的作用，认真评估公司内部控制制度设计的适当性，督促相关部门落实相关内部控制制度的要求。审计委员会审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，未发现存在重大问题。我们认为公司内部控制运作情况符合公司规范治理的要求。

（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

报告期内，审计委员会与外部审计机构保持常态化联系，并积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构之间的沟通，督促内部审计部门和财务部门配合年审会计师的工作，保证审计工作的顺利进行。

（六）对公司重大事项监督情况

报告期内，审计委员会督促内部审计部门对公司募集资金存放与使用、关联交易等重大事项的实施情况、公司大额资金往来情况以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况进行了定期检查，未发

现公司存在违法违规、运作不规范等情形。

四、总结评价

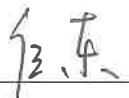
报告期内，审计委员会按照相关法律法规和公司《审计委员会工作细则》的要求，恪尽职守勤勉尽责，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极作用。

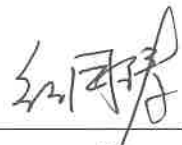
2025 年，审计委员会将继续本着谨慎、勤勉、忠实的原则，有效监督外部审计，指导公司内部审计工作，督促公司内部控制体系有效运行，充分维护公司和全体股东权益。

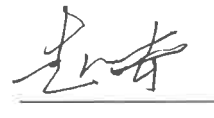
特此报告。

（本页无正文，为《青岛海容商用冷链股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告》之签署页）

委员：


纪东


纪同臻

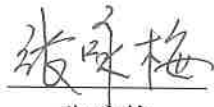

赵琦

2025 年 4 月 14 日

议案内容尚未公开披露，所有接触人员均负有保密义务

（本页无正文，为《青岛海容商用冷链股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告》之签署页）

委员：


张咏梅

2025 年 4 月 14 日