

【福建南方路面机械股份有限公司】 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

各位董事：

根据《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》《上市公司治理准则》《公司章程》及《福建南方路面机械股份有限公司审计委员会工作规则》等相关规定，福建南方路面机械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）充分发挥审计委员会职能，认真履行职责，现就 2024 年度工作履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成。2024 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于调整第二届董事会审计委员会成员的议案》，结合公司实际情况，董事会调整了第二届董事会审计委员会成员，方凯先生不再担任公司审计委员会委员职务。新任审计委员会委员为方庆熙先生、章永奎先生与陈扬女士，其中独立董事占比超过一半，并由具备专业会计资格的独立董事章永奎担任委员会召集人，独立董事陈扬女士、董事方庆熙先生担任委员。

董事会审计委员会的组成符合《公司法》等相关法律法规要求。根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作规则，报告期内董事会审计委员会认真履行职责，积极开展工作，具体履行情况如下：

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 4 次会议，审议议案 12 项，具体情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容	表决结果
1	2024 年 3 月 1 日	第二届董事会审计委员会第五次会议	1.《关于<2023 年年度报告编制及审计工作安排>的议案》	审议通过全部议案
2	2024 年 4 月 12 日	第二届董事会审计委员会第六次会议	1.《关于<董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告>的议案》 2.《关于<2023 年度财务决算报告>的议案》 3.《关于<南方路机 2023 年年度报告>及其摘要的议案》	审议通过全部议案

			<p>4.《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》</p> <p>5.《关于<2023 年度内部控制评价报告>的议案》</p> <p>6.《关于<2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>7.《关于 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》</p> <p>8.《关于<福建南方路面机械股份有限公司关于会计师事务所履职情况评估报告>的议案》</p> <p>9.《关于<福建南方路面机械股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告>的议案》</p> <p>10.《关于<南方路机 2024 年一季度报告>的议案》</p>	
3	2024 年 8 月 16 日	第二届董事会审计委员会第七次会议	<p>1.《关于<南方路机 2024 年半年度报告>及其摘要的议案》</p> <p>2.《关于<2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p>	审议通过全部议案
4	2024 年 10 月 24 日	第二届董事会审计委员会第八次会议	<p>1.《关于<南方路机 2024 年三季度报告>的议案》</p>	审议通过全部议案

三、2023 年度董事会审计委员会主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构履行职责情况

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）进行了监督和评估，对容诚的专业及履职能力进行充分了解和审查，审计委员会认为容诚具备相应的审计从业资格，能够满足公司的审计工作需求，其在审计期间，严格遵照中国注册会计师审计准则要求，履行必要审计程序，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，较好履行自己的审计工作。审计期间，审计委员会与容诚进行了充分的讨论与沟通，听取年审汇报情况，其相关审计意见客观公正，审计报告真实、完整、准确反映公司的整体情况。

(二) 审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司 2023 年年报、2024 年度一季报、半年度及三季度财务报告，对相关报告全文及摘要进行审议，听取管理层对主要财务指标完成情况的汇报及分析，认为公司定期报告的编制和审议符合法律法规的规定，认为经审计的财务报告真实、准确、完整，能如实反映公司的财务状况与经营成果，财务报告编制符合相关会计准则，不存在重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

(三) 监督及评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格按照《证券法》《公司法》和中国证监会、上海证券交易所等有关规定的要求，建立健全公司治理结构和管理制度，不断完善内部控制体系。报告期内，公司严格按照各项法律法规及内部控制管理制度执行，管理层及经营层做到规范运作、相互协调，充分保障了投资者的合法权益。审计委员会认真审查了公司 2024 年度内部控制执行情况，认为公司建立了较为完善的内控管理体系，内部控制实际运作情况符合相关法律法规对上市公司规范治理的要求。

（四）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，为提高审计效率，降低审计成本，审计委员会与公司管理层、内部审计部门和外部审计机构保持了充分、良好的沟通，积极协调审计过程中出现的问题，共同发挥审计监督职能。在外部审计工作开展的不同阶段，就有关事项向外部审计机构做出提示，听取外部审计机构的汇报。督促外部审计机构勤勉尽责，按计划履行各项审计程序。

四、总体评价

报告期内，审计委员会全体委员严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司审计委员会工作规则》等相关规定的要求开展工作，恪尽职守、勤勉尽责，持续完善内控管理体系，加强对外部审计的监督评价，提升内部控制有效性，保障公司的可持续健康发展，维护了公司整体利益和全体股东的合法权益，充分发挥审计委员会的专业职能。

2025 年，审计委员会将继续坚持客观、独立、专业的工作原则，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的审计监督职能，维护公司及全体股东的合法权益。

（以下无正文）

（本页无正文，为《福建南方路面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》签字页）

出席委员签字：_____

章永奎

福建南方路面机械股份有限公司

审计委员会

2025 年 4 月 23 日

（本页无正文，为《福建南方路面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》签字页）

出席委员签字： _____

陈扬

福建南方路面机械股份有限公司

审计委员会

2025 年 4 月 23 日

（本页无正文，为《福建南方路面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》签字页）

出席委员签字：_____

方庆熙

福建南方路面机械股份有限公司

审计委员会

2025 年 4 月 23 日