

广东松炆再生资源股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

2024 年度，广东松炆再生资源股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，积极有效地履行了审查监督职责，维护了全体股东及公司的整体利益。现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事蔡开雄先生、独立董事蔡建生先生、董事王林伟先生三名成员组成，其中蔡开雄先生为审计委员会主任委员。公司第四届董事会审计委员会 3 位董事均具备相关的专业知识和管理经验，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任，能够胜任审计委员会的工作。

二、2024 年度董事会审计委员会召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员针对年度财务报告审计工作计划、年度报告、半年度报告、季度报告、续聘会计师事务所、内控审计等事项召开会议，各委员出席了全部会议，各项议案均经全体委员审议通过，具体会议召开情况如下：

2024 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过：

- 1、《关于公司 2023 年年度报告及年度报告摘要的议案》；
- 2、《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》；
- 3、《2023 年度财务决算报告》；
- 4、《2024 年度财务预算报告》；
- 5、《公司 2023 年度内部控制评价报告》；
- 6、《关于续聘公司 2024 年度审计机构及内部审计机构的议案》；



- 7、《关于会计政策变更的议案》；
- 8、《关于 2023 年第四季度计提资产减值准备的议案》；
- 9、《关于 2023 年度会计师事务所履职情况的评估报告》；
- 10、《董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》。

2024 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会审计委员会第四次会议，审议通过：

- 1、《2024 年第一季度报告全文的议案》。

2024 年 8 月 19 日，公司召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过：

- 1、《关于 2024 年半年度报告及摘要的议案》。

2024 年 8 月 30 日，公司召开第四届董事会审计委员会第六次会议，审议通过：

- 1、《关于聘任公司财务总监的议案》。

2024 年 10 月 25 日，公司召开第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过：

- 1、《2024 年第三季度报告全文的议案》。

2024 年 11 月 22 日，公司召开第四届董事会审计委员会第八次会议，审议通过：

- 1、《关于聘任公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。

三、本年度审计委员会主要工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2024 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作。在

公司年度财务报告的审计过程中，发挥监督和评估的职责，与大华会计师事务所人员就审计范围、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，确保了审计各项工作有序开展，在审计期间未发现存在其他重大事项。

2、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，审计委员会持续关注公司事项，认真审阅了公司内部审计工作计划，听取内审部门的工作汇报，充分了解公司实际情况，并就相关事项向内部审计部门提出建议，促进内部审计工作运作。

3、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年度及季度财务报告，与公司管理层进行了充分沟通，认为公司编制的财务报告符合相关会计政策的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了报告期公司经营成果及财务状况。不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

4、对公司内部控制的指导

报告期内，审计委员会认真听取了公司 2024 年内部审计工作汇报，监督公司内部审计工作的有效执行，并对内部审计工作中出现的问题提出意见，提高公司内审的工作成效。

5、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，审计委员会充分听取各方意见，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构有效合作和沟通，确保了审计工作的顺利推进，督促按规定完成审计工作。

四、总体评价

2024 年，公司董事会审计委员会严格遵守各项法律法规及有关规定，充分发挥监督审查作用，忠实而勤勉地履行职责，充分利用专业知识，对年度内所审议事项进行认真分析与判断并作出合理决策，有效推动了公司治理水平的提升。

2025 年，公司董事会审计委员会将继续恪尽职守、规范履职，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司的规范运作，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

广东松炆再生资源股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 19 日

