

长春一东离合器股份有限公司
2025年度审计委员会履职报告

长春一东离合器股份有限公司（以下简称公司）董事会审计委员会根据法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，勤勉尽责地履行了董事会审计委员会的工作职责和义务。履职情况报告如下：

一、基本情况

公司第九届董事会审计委员会由独立董事贾新宇、马鸿佳和董事秦晓方三人组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事贾新宇担任。审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识，委员会的专业构成、独立董事比例及任命程序等均符合上海证券交易所的规定。

二、报告期内会议召开情况

2025年度，委员会共召开5次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体情况如下：

序号	会议名称	会议时间	审议事项
1	第九届董事会审计委员会2025年第一次会议	4月10日	关于与会计师事务所沟通公司2024年度财务报告的初步审阅意见的交流会
2	第九届董事会审计委员会2025年第二次会议	4月11日	1.2024年度财务决算报告 2.2025年度全面预算报告 3.关于与兵工财务有限责任公司签署《金融服务协议》暨关联交易的议案

			<p>4.关于2024年度兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告</p> <p>5.关于向兴业银行、招商银行和中信银行申请授信额度的议案</p> <p>6.关于2024年度计提资产减值准备的议案</p> <p>7.关于会计估计变更的议案</p> <p>8. 2024年度审计委员会履职报告</p> <p>9.董事会审计委员会对2024年度会计师事务所履行监督职责情况的报告</p> <p>10.2024年度内部控制评价报告</p> <p>11.关于2024年度会计师事务所的履职情况评估报告</p> <p>12.关于2024年度利润分配预案的议案</p> <p>13. 2024年度报告全文及摘要</p> <p>14. 2025年第一季度报告</p>
3	第九届董事会审计委员会2025年第三次会议	8月22日	<p>1.2025年半年度报告</p> <p>2.关于与兵工财务有限责任公司2025年半年度风险持续评估报告</p>
4	第九届董事会审计委员会2025年第四次会议	10月24日	2025年第三季度报告
5	第九届董事会审计委员会2025年第五次会议	12月9日	<p>1.关于续聘会计师事务所的议案</p> <p>2.关于2026年度日常关联交易预计情况的议案</p>

三、报告期内主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会已对立信会计师事务所（以下简称立信）专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等进行充分了解与审慎核查。该所具备从事证券、期货相关业务资格，拥有为上市公司提供审计服务的丰富经验与专业能力。在审计工作开展过程中，立信恪尽职守、勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，所出具相关报告能够客观、真实、准确反映实际情况。

（二）指导内部审计工作

审计委员会充分发挥作用，推动公司内部制度体系建设，指导公司开展风险管理，听取内部审计与风险管理工作的汇报，确保公司内控体系正常、有效发挥作用。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅公司 2024 年年度及 2025 年季度财务报告，认为公司财务报表符合企业会计准则，真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况和经营成果，不存在欺诈舞弊、重大错报及重大会计差错调整情形。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司遵守各项法律法规、《公司章程》及内部管理制度，股东会、董事会及经营管理层规范运作、履职到位，维护了公司及全体股东的合法权益。公司已按照企业内部控制规范体系及相关规定，在重大方面保持了有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

(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，审计委员会在充分听取各方意见的基础上，协调管理层与外部审计机构的沟通、协调外部审计机构与公司内部审计部门的沟通，使管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通更为有效，提高审计工作的效率。

四、总体评价

2025 年审计委员会依据相关法律法规要求，恪尽职守，勤勉尽责，发挥监督、指导职能，较好地履行了各项职责。2026 年审计委员会将加强与公司董事会及经理层的沟通交流，促进公司内控体系建设更加完善，稳健发展。

长春一东离合器股份有限公司

2026 年 4 月 25 日