

江苏永鼎股份有限公司

董事会审计委员会 2023 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》以及《公司章程》的有关规定，江苏永鼎股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现将公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。

根据《上市公司独立董事管理办法》第五条的规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。公司于 2024 年 1 月 15 日召开第十届董事会 2024 年第一次临时会议，审议通过了《关于调整公司第十届董事会审计委员会委员的议案》，鉴于公司董事会审计委员会委员张国栋先生担任公司副总经理、董事会秘书，调整公司董事会审计委员会委员为莫思铭先生。调整后的公司第十届董事会审计委员会由独立董事蔡雪辉先生、韩坚先生及董事莫思铭先生组成，其中会计专业人士蔡雪辉先生担任主任委员。

公司董事会审计委员会成员均具备相关的专业知识和商业经验，能够胜任工作职责，符合上海证券交易所的规定及相关制度的要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 6 次审计委员会会议：

（一）2023 年 1 月 17 日，召开第十届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审阅了《公司编制的 2022 年度财务会计报表》（未经审计）。

（二）2023 年 4 月 11 日，召开第十届董事会审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过了《公司 2022 年度财务报告》、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于控股股东为公司年度申请银行授信提供担保预计暨关联交易的议案》、《关于为控股股东提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》、《审计委员会关于亚太（集团）会计师事务所 2022 年

度公司审计工作的总结报告》。

（三）2023年4月25日，召开第十届董事会审计委员会2023年第三次会议，审议通过了《公司2023年第一季度财务报告》。

（四）2023年8月23日，召开第十届董事会审计委员会2023年第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于为控股股东提供担保暨关联交易的议案》、《公司2023年半年度财务报告》。

（五）2023年10月25日，召开第十届董事会审计委员会2023年第五次会议，审议通过了《公司2023年第三季度财务报告》、《关于为控股股东提供关联交易的议案》。

（六）2023年12月11日，召开第十届董事会审计委员会2023年第六次会议，审议通过了《关于为控股股东提供担保暨关联交易的议案》。

三、审计委员会2023年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估。我们认为：公司聘请的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太所”）在执行公司2022年度财务报告审计工作过程中，业务熟练、工作勤勉，严格按照中国注册会计师审计准则的要求执行审计程序，出具的审计报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

2、向董事会提出聘请外部审计机构的建议

报告期内，审计委员会根据审计机构的工作成果及日常沟通情况，提议续聘亚太所为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司根据相关规定，采用邀请招标方式选聘会计师事务所；根据选聘结果，公司审计委员会提议并经董事会综合评估，改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。我们认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求。

3、审核外部审计机构的审计费用

经审核,公司实际支付亚太所2022年度财务报告审计费为100万元(含税),内部控制审计费为50万元(含税),与公司所披露的审计费用情况相符。

4、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,我们与亚太所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通,并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为亚太所对公司进行审计期间勤勉尽责,遵循了独立、客观、公正的职业准则。

(二) 指导内部审计工作

报告期内,我们认真审阅了公司的内部审计工作计划,并认可该计划的可行性,同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行,并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告,我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

(三) 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,我们认真审阅了公司的财务报告,认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况,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

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有关规定的要求,建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内,公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度,持续完善股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作,切实保障了公司和股东的合法权益。因此,我们认为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。

(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,我们认真履行职责,协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、审计工作进展及完成情

况进行了沟通。协调内部相关部门对外部审计工作的配合，督促外部审计工作及
时有效完成。

（六）对公司关联交易事项的审核

报告期内，我们对公司与关联方发生的关联交易事项，均事前进行了解并与
相关人员进行了沟通，同时对相关资料进行审核后发表了书面意见。

四、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范
运作》及《公司审计委员会年报工作规程》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责地
履行了审计委员会的各项职责，有效监督了公司的审计工作，对促进公司内部控
制管理起到积极的作用。

2024 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、
提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行
情况等方面履行职责，维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

江苏永鼎股份有限公司董事会

审计委员会：蔡雪辉、韩坚、莫思铭

张国栋(已离任)

2024 年 4 月 25 日