

上海海欣集团股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

报告期内，我们作为上海海欣集团股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会成员，严格按照中国证监会《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定，认真履行审计监督职责。现就 2024 年度履职情况汇报如下：

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（其中独立董事 2 名），现任成员为独立董事李志军先生、童骏先生和董事龚浩先生。审计委员会全部成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，并且主任委员李志军先生具有正高级会计师资格，为资深会计专家。

二、审计委员会年度会议的召开情况

2024 年度审计委员会共召开了 6 次会议并发表了审议意见。具体如下：

召开日期	会议内容	重要意见和建议
4 月 8 日	审阅公司 2023 年度报告财务信息（经审计），并审议《公司 2023 年度内部控制评价报告》《公司 2023 年度计提资产减值准备及应收款核销的议案》《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》《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构的预案》《关	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致认为公司 2023 年度报告能够真实、准确、完整的反映公司 2023 年度公司情况，未发现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；同时，公司内部控制系统健全，内部控制执行有效，不存在重大缺陷。对于审议的各项议案，审计委员会一致认为其符合公司的

	于续聘公司2024年度内部控制审计机构的预案》《审计委员会2023年度履职情况报告》	实际情况和发展需要, 审议程序合法合规, 决策科学合理, 有利于维护公司和全体股东的利益。经审议, 同意将议案提交公司董事会审议。
4月18日	审阅公司2024年第一季度报告财务信息	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作, 勤勉尽责, 认真审阅了公司2024年第一季度报告财务信息, 审计委员会一致认为公司财务信息真实、准确, 能够完整的反映公司2024年第一季度报告财务情况, 未发现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
6月22日	审议关于审核财务总监候选人的议案	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作, 勤勉尽责, 经认真审查财务总监候选人任职资格、专业经验、工作经历等资料, 审计委员会认为, 财务总监候选人朱锡峰先生的任职资格符合上市公司对财务负责人的要求, 拥有履行职务的条件和能力; 未发现其有《公司法》、中国证监会、上海证券交易所规定的禁止任职情况和市场禁入处罚且尚未解除等情形, 同意将此议案提交公司董事会审议。
8月12日	审阅公司2024年半年度报告财务信息	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作, 勤勉尽责, 认真审阅了公司2024年半年度报告财务信息, 审计委员会一致认为财务信息真实、准确, 全面反映了公司2024年半年度的财务状况, 未发现任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。经董事会审计委员会审议, 同意将该议案提交公司董事会审议。
10月23日	审阅公司2024年第三季度报告财务信息	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作, 勤勉尽责, 认真审阅了公司2024年第三季度报告财务信息, 审计委员会一致认为财务信息真实、准确, 全面反映了公司2024年第

		三季度的财务状况,未发现任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。经董事会审计委员会审议,同意将该议案提交公司董事会审议。
12月24日	听取众华会计师事务所的预审情况汇报,并与众华会计师事务所进行了单独沟通	会议听取了众华会计师事务所就公司2024年度报告的预审情况汇报,并与其进行了单独沟通。通过与公司管理层及会计师事务所的充分交流,审计委员会深入了解了公司的经营财务状况及公司治理的实际状况,及时掌握了公司运营的最新动态。

三、审计委员会 2024 年度主要工作内容情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内,审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了监督和评估。2024年4月8日,第十届董事会审计委员会2024年第一次会议审议通过了《关于续聘公司2024年度财务报告审计机构的预案》《关于续聘公司2024年度内部控制审计机构的预案》。经审议,审计委员会认为:众华会计师事务所(特殊普通合伙)在2023年度审计工作中,勤勉尽责,坚持独立、客观、公正的审计准则,公允合理地发表了独立审计意见,表现出良好的职业操守,具备良好的职业素养与诚信状况,能够满足为公司提供财务审计和内部控制审计服务的要求。综上,审计委员会同意将聘任众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的预案提交公司董事会审议。

报告期内,审计委员会严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求,本着勤勉尽责的原则,对所聘任会计师事务所2024年度审计工作开展情况进行了监督,积极履行监督职责,并出具了《上海海欣集团股份有限公司董事

会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，我们细致审查了公司的财务报告，确认其真实、完整且准确，未发现任何与财务报告相关的欺诈、舞弊行为或重大错报情况；我们重点关注了公司财务报告中的重大会计和审计问题，确认不存在重大会计差错调整及涉及重要会计判断的事项。公司的财务报表严格按照企业会计准则及公司财务制度编制，公允地展现了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（三）指导内部审计工作

报告期内，我们充分发挥专业委员会的职能，定期审阅公司内审工作报告，及时掌握公司内部控制的执行状况及存在的问题，推动公司持续完善内部控制体系，提升风险防范能力。我们认真听取内审部关于上一年度的总结和下一年度工作计划的汇报，督促公司内部审计机构严格执行内部审计工作计划，并给予指导，有效提升了其工作效率。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律法规，以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，建立健全了公司治理结构和内部控制体系。积极贯彻落实各项法律法规及《公司章程》，股东大会、董事会、监事会及经营层均规范运作，切实维护了公司和股东的合法权益。我们认为，公司内部控制运行情况符合中国证监会发布的上市公司治理规范的相关要求。

（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，审计委员会主动与公司管理层、内部审计部门及会计师事务所展开全面而高效的沟通，积极协调相关事宜，有效提升审计效率，降低审计成本，并严格督促各方保持独立性与专业性，确保审计工作客观公正，为公司的稳健运营提供坚实保障。

四、履职情况评价

报告期内，我们全体委员严格遵循监管要求，恪守《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》以及公司制定的《董事会审计委员会实施细则》等文件的相关规定，尽职尽责、恪尽职守地履行审计委员会的职责。审计委员会在监督外部审计机构工作、审阅公司财务报告、督促公司建立健全且有效的内控制度等方面发挥了关键作用。

2025年，我们将持续全面发挥审计委员会的监督职能，坚持审慎、客观、独立的准则，认真、勤勉、忠实地履行职责。我们将密切关注公司财务信息、内部控制状况及内部审计工作，加强与内部审计部门及外部审计机构的沟通与协作，确保审计工作的独立性与有效性。同时，我们也将不断加强学习，提升专业素养与决策能力，科学、高效地执行审计委员会的职责与义务，以促进公司的稳健经营和规范运作。

特此报告。

上海海欣集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月7日