

百川能源股份有限公司

董事会审计委员会 2024 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》等有关法律法规、部门规章、规范性文件规定和《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定要求，百川能源股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展工作。现将 2024 年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名委员组成，分别是独立董事叶陈刚先生、独立董事任宇飞先生和非独立董事朱杰先生，其中主任委员由具有会计专业资格的叶陈刚先生担任。审计委员会成员未在公司担任高级管理人员，独立董事委员人数占委员会成员半数以上，符合《上市公司独立董事管理办法》规定。

二、审计委员会召开会议情况

2024 年度，公司审计委员会共召开了 4 次会议，会议的召开均符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

2024 年 3 月 29 日，第十一届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《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》《关于对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告》《2023 年年度报告及其摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制评价报告》《2023 年度内部控制审计报告》《关于 2023 年度利润分配预案的议案》《2024 年度财务预算报告》《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》《关于 2024 年度申请金融机构融资额度的议案》《关于 2024 年度对外担保预计的议案》《关于使用自有闲置资金用于现金管理的议案》共 13 项议案。

2024 年 4 月 26 日，第十一届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《2024 年第一季度报告》。

2024年8月19日，第十一届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《2024年半年度报告及摘要》《关于2024年半年度利润分配预案的议案》《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》共3项议案。

2024年10月25日，第十一届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《2024年第三季度报告》。

三、审计委员会年度工作情况

（一）审阅定期报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司各期的财务报告，并听取相关工作汇报，认为公司出具的财务报告真实、准确、完整，客观反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。报告不存在虚假记载或重大遗漏，未发现财务报告舞弊的情形。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对年审会计师事务所进行了审查，并对其以往年度为公司的审计工作进行了评估，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格和丰富的执业经验，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。为公司提供审计服务时恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司年度财务审计及内控审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责。

经审计委员会审议通过，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度外部审计机构，并将该事项提交董事会审议。

（三）评估内部控制的有效性

公司严格执行《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定，建立了较为完善有效的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，公司始终严格遵守各项法律法规、规章制度、公司章程以及内部管理制度，强化内部控制监督检查，不断优化完善内部控制管理。公司的内部控制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，内部控制评价和审计结果真实有效。

（四）对公司其他事项进行审核

报告期内，审计委员会还对公司对外担保、关联交易等事项进行了核查。公司发生的对外担保均是为下属子公司提供担保、下属子公司之间互相担保及下属子公司为公司提供担保，履行了必要的审批程序，不存在违规担保的情形。公司与关联方发生的关联交易是为了满足生产经营的需要，遵循了客观、公平、公允的定价原则，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不影响公司独立性。公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

四、总体评价

2024 年度，审计委员会依据《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《审计委员会工作细则》等相关规定，充分利用专业知识，恪尽职守、勤勉尽责，积极参与公司治理，发挥了审查、监督作用，有效促进了公司内控管理和合规运营水平提升。

2025 年度，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，强化对公司董事会相关事项的审核，促进公司规范运作，切实维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益，为公司持续、稳定、健康发展贡献力量。

特此报告。

百川能源股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 22 日