

# 湖南天雁机械股份有限公司董事会

## 审计与监督委员会

### 2024 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司治理准则》《湖南天雁机械股份有限公司章程》《湖南天雁机械股份有限公司董事会审计与监督委员会工作规则》等有关规定和要求，勤勉尽责，积极开展工作，认真履行了审计监督职责。现将审计与监督委员会 2024 年度履职情况报告如下。

#### 一、审计与监督委员会基本情况

2024 年 11 月 29 日，经公司 2024 年第二次临时股东大会选举，成立了公司第十一届董事会，会议通过了《关于公司第十一届董事会专门委员会及组成人员的议案》和《关于公司董事会专门委员会工作规则的议案》，公司董事会同意成立审计与监督委员会，增加审计监督、法律合规等相关职责权限。

报告期末，公司第十一届董事会审计与监督委员会由独立董事张晨宇（主任委员）、独立董事楼狄明、专职董事金铭 3 名董事组成。

#### 二、会议召开情况

报告期内，委员会共召开 8 次会议，全体委员现场或通讯出席了各次会议，具体情况如下：

| 序号 | 召开日期            | 会议审议事项                                                     |
|----|-----------------|------------------------------------------------------------|
| 1  | 2024 年 4 月 18 日 | 1.关于公司 2023 年度报告及摘要的议案<br>2.关于公司 2023 年度内控体系建设与监督工作年度报告的议案 |

|   |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                  | 3.关于公司 2023 年度财务决算报告的议案<br>4.关于公司 2024 年度财务预算报告的议案<br>5.关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的议案<br>6.关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司的风险评估报告的议案<br>7.关于公司 2023 年度利润分配预案的议案<br>8.关于计提资产减值准备的议案<br>9.关于公司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报告的议案<br>10.关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案<br>11.关于公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况的议案<br>12.关于公司 2024 年度审计计划的议案 |
| 2 | 2024 年 4 月 19 日  | 关于公司 2024 年第一季度报告的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3 | 2024 年 6 月 25 日  | 1.关于聘任公司总会计师、总法律顾问的议案<br>2.关于修订《湖南天雁机械股份有限公司董事会审计委员会实施细则》的议案<br>3.关于增补法律合规委员会委员的议案                                                                                                                                                                                                                             |
| 4 | 2024 年 8 月 22 日  | 1.关于公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案<br>2.关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司 2024 年半年度风险评估报告的议案                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5 | 2024 年 9 月 18 日  | 关于聘任公司副总经理的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 6 | 2024 年 10 月 29 日 | 关于公司 2024 年第三季度报告的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 7 | 2024 年 11 月 13 日 | 1.关于 2024 年内控管理专项排查治理工作报告的议案<br>2.关于变更 2024 年度会计师事务所的议案                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 8 | 2024 年 11 月 29 日 | 关于聘任公司高级管理人员的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

### 三、履职情况

报告期内，委员会成员认真履职，在公司定期报告编制与披露及内部审计等方面发挥了监督指导和决策咨询作用。

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

公司委托天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年度财务报表审计服务，委员会成员与天职国际会计师事务所会计师就 2023 年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的交流与讨论，在审计过程中未发现存在重大问题。

2024 年 11 月，审计与监督委员会对公司 2024 年度拟变

更审计机构-致同会计师事务所(特殊普通合伙)的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行了了解和审查，同意提交公司董事会审议。

报告期内，审计与监督委员会成员与致同会计师事务所会计师就 2024 年度审计工作进行了讨论与沟通。在审计期间未发现存在其他的重大事项，认为审计机构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) 审阅公司财务报告并对其发表意见**

报告期内，委员会认真审阅公司的季度、半年度、年度财务报告，以及财务预算报告后认为，公司的财务报告是按照《企业会计准则》编制的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况和经营成果以及现金流量情况。

## **(三) 评估内部控制的有效性**

报告期内，委员会认真审阅了公司《内控体系建设与监督工作报告》，认为公司按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度。能够执行各项法律法规、《湖南天雁机械股份有限公司章程》及内部管理制度，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，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。

## **(四) 指导内部审计工作**

报告期内，委员会审阅了公司内部审计工作计划，督促内部审计部门严格按照审计计划落实相关工作，对内部审计工作进行了督导。

#### 四、总体评价

报告期内，委员会均依据相关法律法规和《湖南天雁机械股份有限公司章程》的规定，恪尽职守，勤勉尽责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强与公司其他董事、管理层、外部审计机构的沟通，充分发挥审计与监督委员会的监督职能，促进公司财务管理、内部控制的进一步优化，就公司重大事项提供专业审议意见，为董事会科学决策提供了保障。

2025 年，公司董事会审计与监督委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责地履行自身职责。进一步加强同公司经营管理层、审计机构、内部审计部门、财务部门的沟通，科学、有效地履行职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作，切实维护公司和全体股东的利益。

湖南天雁机械股份有限公司  
董事会审计与监督委员会  
2025 年 4 月 24 日