

山东南山铝业股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

2024 年度，山东南山铝业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”），严格按照《公司法》、《证券法》、《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董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》及《公司审计委员会工作制度》等有关规定的要求，勤勉尽责地履行了审计委员会的工作职责。现将 2024 年度履职情况向董事会汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，全部成员均具有能够胜任审计委员工作职责的专业知识和商业经验，且均不在公司担任高级管理人员，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。

二、审计委员会履职情况

召开日期	届次	审议事项
2024 年 1 月 20 日	第十一届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	1、审议通过关于公司制定的 2023 年度财务会计报表提交会计师； 2、审议通过和信会计师事务所沟通对公司年报审计的工作计划、审计工作时间安排
2024 年 2 月 18 日	第十一届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	审议通过和信会计师事务所的初步审计意见及财务会计报表
2024 年 2 月 26 日	第十一届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	1、审议通过 2023 年度审计报告 2、审议通过 2023 年度内部控制评价报告 3、审议通过关于续聘公司 2024 年度审计机构及支付 2023 年度审计报酬 4、审议通过 2024 年度财务决算报告
2024 年 4 月 26 日	第十一届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	审议通过公司编制的 2024 年第一季度报告财务信息

2024年8月19日	第十一届董事会审计委员会 2024年第五次会议	1、审议通过公司编制的2024年半年度报告财务报告 2、审议通过提名李园园女士担任公司内部审计部门负责人
2024年10月27日	第十一届董事会审计委员会 2024年第六次会议	审议通过公司编制的2024年第三季度报告财务信息
2024年12月10日	第十一届董事会审计委员会 2024年第七次会议	1、审议通过了《关于公司与南山集团有限公司签订“2025年度综合服务协议附表”并预计2025年日常关联交易额度的议案》； 2、审议通过了《关于公司与新南山国际投资有限公司签订“2025年度综合服务协议附表”并预计2025年度日常关联交易额度的议案》； 3、审议通过了《预计2025年度公司控股子公司PT. Bintan Alumina Indonesia与齐力铝业有限公司关联交易情况的议案》； 4、审议通过了《预计2025年度公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》。

三、2024年度审计委员会履职情况

（一）审核关联交易事项并发表意见

审计委员会对公司预计2025年度日常关联交易事项进行了审核，认为公司的关联交易符合相关法律法规及公司制度的规定，交易行为是在符合市场经济的原则下公开合理进行的。公司的日常关联交易不会损害本公司及非关联股东的利益，不会对公司独立性产生影响，不存在损害中小投资者利益的情形。

（二）监督及评估外部审计机构工作

(1) 2024年1月份，在会计师开始审计前，认真听取、审阅了和信事务所对公司年报审计的工作计划，并一同协商确定了审计工作的时间安排。

(2) 审阅了公司编制完成的2023年年度财务会计报表，并形成书面意见，同意提交和信事务所予以审计。

(3) 在审计期间，审计委员会与和信事务所进行了充分的沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。按照相关规定要求，在和信事务所出具2023年年度审计报告初步审计意见后，审阅了其编制的2023年年度财务会计报表，并形成

书面意见。

(4)在取得和信事务所提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务会计报表进行表决，同意提交公司董事会审核。

(5)根据和信事务所从事本年度公司审计工作的情况，审计委员会对其工作进行了评估，并向公司董事会提交了续聘其为公司 2024 年度审计机构的建议并支付其 2023 年度审计服务费用 500 万元（财务审计服务报酬为 380 万元，内部控制审计服务报酬为 120 万元）。

（三）审阅公司财务报表并发表意见

报告期内，审计委员会对公司 2023 年年度、2024 年第一季度、2024 年半年度、2024 年第三季度财务报告进行了认真、仔细地审阅，认为公司财务报告的编制符合企业《会计准则》的相关规定，可以真实、准确、客观的反映公司的经营状况，不存在虚假性记载、误导性陈述或者重大遗漏。也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准审计意见的事项。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会严格按照有关规定，督促公司完善内部控制制度及内部审计制度，指导公司内审部完成内部控制评价工作。认真审议了公司内审部年度工作总结及计划，督促公司内审部严格按照审计计划执行，并要求公司内审部与外部审计机构及时沟通，为建立健全的内部审计制度及有效实施提出了指导性意见。经审议内审部年度工作报告及相关工作资料，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

四、总体评价和建议

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2025 年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立、公正的原则，继续切实履行职责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指

导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司及全体股东的合法权益。

山东南山铝业股份有限公司董事会审计委员会

2025年3月25日