

索通发展股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

索通发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《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》和《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，本着勤勉尽责的工作态度，认真行使职权，全面关注公司的发展状况，认真履行审计监督职责，充分发挥董事会审计委员会的作用。现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2024 年，公司第五届董事会审计委员会由张金昌（已离任）、孙浩、荆升阳 3 名董事组成，其中，独立董事 2 名，召集人由具有会计和财务管理专业经验的独立董事张金昌先生担任。

张金昌先生因任职单位兼职管理需要，于 2025 年 3 月 26 日不再担任公司独立董事及董事会专门委员会职务，公司补选张红女士为独立董事，并担任董事会审计委员会召集人、董事会提名委员会委员。故目前第五届董事会审计委员会成员为：张红、孙浩、荆升阳，其中张红女士为会计专业人士，担任召集人。

二、审计委员会年度会议的召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了 4 次会议，全体委员均亲自出席会议。具体情况如下：

1. 第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议于 2024 年 4 月 28 日召开，会议审议通过《关于〈2023 年年度报告〉全文及摘要的议案》《关于〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2023 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于〈会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告〉的议案》《关于〈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〉的议案》《关于〈2024 年第一季度报

告>的议案》。

2.第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议于 2024 年 8 月 19 日召开，会议审议通过《关于<2024 年半年度报告>及其摘要的议案》。

3.第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议于 2024 年 10 月 22 日召开，会议审议通过《关于<2024 年第三季度报告>的议案》《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司外部审计机构的议案》。

4.第五届董事会审计委员会 2024 年第四次会议于 2024 年 12 月 23 日召开，会议审议通过《关于 2024 年度审计计划的议案》。

三、审计委员会 2024 年度履职情况

1.聘请外部审计机构

在选聘会计师事务所过程中，董事会审计委员会对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审核和评价，认为立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够满足公司审计工作需求。立信在 2023 年度为公司提供了良好的审计服务，客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，同意续聘立信为公司 2024 年度外部审计机构，为公司提供年度财务审计和内部控制审计服务，并提交公司董事会审议。

2.监督外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构立信的审计情况进行了监督核查，对立信的独立性和专业性进行了评估，认为立信在为公司提供审计服务中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作；在审计工作中，深入实地调查了解公司情况，并针对公司的实际情况提出了中肯的意见，在帮助公司加强风险防范和提高管理水平等方面发挥了积极作用。

3.审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告符合《会计

法》《企业会计准则》的相关规定，真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

4.指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会及时督促公司内部审计计划的实施，并对内部审计出现的问题提出了指导性建议，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

5.评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会认真审阅了公司《内部控制评价报告》及外部审计机构出具的《内部控制审计报告》，认为公司已根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，形成了适应公司生产经营管理和战略发展需要的内部控制体系。公司严格按照各项内部控制制度的规定进行有效地执行，促进了公司各项业务活动的规范有序运作，确保公司重大经营活动的合规、有效。

6.协调管理层、内部审计部门及相关部门与会计师事务所之间的沟通

报告期内，审计委员会就年度审计计划，与管理层及外部审计机构进行了充分、有效的沟通，为高效优质地完成相关审计工作发挥了重要作用。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及公司制定的《董事会审计委员会工作规则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，有效推动公司内部控制完善和财务规范建设，促进公司内部治理有效性和董事会决策规范性。

2025年，审计委员会将继续按照法律法规和相关制度的要求，进一步履职尽责，规范履职，强化对董事会审议事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和外部审计机构的沟通与协调，促进公司财务相关事项更加规范、公司内部控制体系建设更加完善，推动公司规范运作、高质量发展。

索通发展股份有限公司董事会审计委员会

2025年4月21日