

河南黄河旋风股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

2024 年度，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》及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责。现将 2024 年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第九届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中非独立董事 1 名，独立董事 2 名，主任委员为会计专业人士，人员构成如下：

主任委员	委员
牛柯	谭红梅、张文明

二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

报告期内，公司第九届董事会审计委员会召开了 5 次会议，审计委员会委员本着勤勉尽责的原则，充分履行了审查、监督的职责，主要会议情况如下：

会议召开时间	审计委员会届次	审议事项
2024 年 4 月 25 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	1. 公司 2023 年年度报告 2. 关于公司《2023 年度内部控制自我评价报告》的议案 3. 关于公司处置暨核销部分资产的议案 4. 关于对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告 5. 关于会计政策变更的议案 6. 关于前期会计差错更正的议案
2024 年 4 月 28 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	1. 公司 2024 年第一季度报告
2024 年 8 月 28 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	1. 公司 2024 年半年度报告
2024 年 10 月 28 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	1. 公司 2024 年第三季度报告

2024 年 11 月 28 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	1. 关于续聘会计师事务所的议案
------------------	-------------------------	------------------

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

（一）监督和评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构的审计工作进行了监督、评估，在执行公司审计工作期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，公允地发表了独立审计意见，为公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，具备专业胜任能力，能满足公司审计工作的要求。同时，在年报审计期间，审计委员会与外部审计机构就审计时间、审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等进行了充分的讨论与沟通。

（二）与审计机构协商推进年报审计工作

在年报审计工作开展前，审计委员会召开了年度审计工作沟通会，认真听取了公司经营层关于年度的主要经营情况、未经审计的财务情况及年审会计师事务所年度审计总体策略的汇报，就年报编制重点关注事项、年度审计具体计划、审计方法等进行了充分地沟通与讨论。在年度审计过程中，审计委员会就审计工作中需注意的重大事项及时与年审会计师事务所开展沟通讨论并提出相应建议，同时督促年审会计师事务所严格落实审计计划，确保年度审计高效率、高质量完成。审计委员会就年度报告中的财务信息及财务报告进行审阅，认为公司的财务报告已按企业会计准则的规定编制，无重大遗漏，能公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，并同意将其提交董事会审议。

（三）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作总结及公司年度内部审计工作计划，及时督促公司内部审计工作计划得以有效执行，并对内部审计出现的问题提出指导性意见。

（四）对公司关联交易事项的审核

报告期内，公司对于正常生产经营需要发生的关联交易，均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性，未发现报告期内的关联交易事项损害公司及股东，特别是中小股东的利益。

（五）在续聘会计师事务所过程中的履职情况

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2023 年度审计过程中，遵循了独立、客观、公正的执业准则，对公司年度财务情况、内部控制情况等进行了全面审计，及时完成了与公司约定的各项审计业务。公司拟续聘中勤万信作为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。审计委员会对本次会计师事务所续聘工作予以指导，并对中勤万信的专业能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了认真核查。认为中勤万信具有上市公司审计服务经验，具备为公司服务的资质要求，同意公司继续聘用中勤万信为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。

四、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，勤勉尽责，恪尽职守，认真履行了审计委员会的各项工作职责。2025 年，我们将继续忠实地勤勉尽责，充分发挥审计委员会的审计监督职能，提升公司规范治理水平和促进公司健康稳定发展。

河南黄河旋风股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 29 日