

# 贵州贵航汽车零部件股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

2025年度，贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所相关法律法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等规定，全体成员在2025年以认真负责的态度勤勉尽责，积极有效履行了审查监督职责，维护全体股东和公司的利益，促进公司高质量发展。现将董事会审计委员会2025年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会现任委员李岳军先生（独立董事，自2025年8月14日任职）、吕小林先生（独立董事，自2025年12月29日第八届董事会换届选举后任职）、何松伟先生（自2025年12月29日第八届董事会换届选举后任职），其中李岳军先生为会计专业人士并担任主任委员。

原审计委员会委员赵治纲先生（独立董事）于2024年12月19日因个人工作原因向公司递交辞职报告，鉴于赵治纲先生的辞职将造成公司独立董事占董事会全体成员的比例低于三分之一，并导致公司独立董事中没有会计专业人士，为保障公司董事会的规范运作，赵治纲先生在独立董事补选期间继续履行职责至2025年8月14日。

2025年12月29日，原审计委员会委员王翊先生（独立董事）、乔堃先生因公司第八届董事会换届选举，不再担任审计委员会委员。

### 二、董事会审计委员会年度会议召开情况

2025年度，公司董事会审计委员会根据议事规则及其他有关规定，积极履职，共召开了7次会议，具体如下：

会议届次	召开日期	会议内容
2025 年 第 一 次 会 议	2025 年 3 月 3 日	审议通过以下议案： 1. 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告 2. 2024 年度财务决算报告、2025 年财务预算及经营计划议案 3. 2024 年年度报告及摘要 4. 关于 2024 年日常关联交易执行情况及 2025 年日常关联交易预计的议案

		<p>5. 贵航股份与中航工业集团财务有限责任公司关联存贷款的风险持续评估报告</p> <p>6.关于授权公司办理贷款、委托贷款的议案</p> <p>7.关于为控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案</p> <p>8.关于会计政策变更的议案</p> <p>9.公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责情况的报告</p> <p>10.公司对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估的报告</p> <p>11.2024 年度内控体系工作报告</p> <p>12.2024 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告</p> <p>13.2024 年度合规管理总结报告</p> <p>14.2024 年度内部审计工作总结报告</p>
2025 年第二次会议	2025 年 4 月 15 日	<p><b>审议通过以下议案：</b></p> <p>1.2025 年一季度报告</p> <p>2.关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构及费用的议案</p>
2025 年第三次会议	2025 年 5 月 20 日	<p><b>审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》</b></p>
2025 年第四次会议	2025 年 8 月 14 日	<p><b>审议通过以下议案：</b></p> <p>1. 2025 年半年度报告</p> <p>2. 贵航股份与中航工业集团财务有限责任公司关联存贷款的风险持续评估报告</p>
2025 年第五次会议	2025 年 10 月 17 日	<p><b>审议通过《2025 年第三季度报告》</b></p>
2025 年第六次会议	2025 年 12 月 7 日	<p><b>审议通过《关于 2025 年日常关联交易执行情况及 2026 年日常关联交易预计的议案》</b></p>
2025 年第七次会议	2025 年 12 月 29 日	<p><b>审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》</b></p>

2025 年 9 月 26 日公司第二次临时股东会审议通过了修订《公司章程》的议案，取消监事会，由董事会审计委员会履行监事会职责，进一步强化监督责任，充分发挥审计委员会在上市公司治理中的作用。

### 三、董事会审计委员会2025年度主要工作开展情况

报告期内，董事会审计委员会重点围绕公司年度审计相关工作、定期报告编制、财务预决算、关联交易、会计政策变更、内部控制评价及审计、合规管理总结报告、续聘财务报告及内部控制审计机构等重要事项的审议开展工作，具体情况如下：

#### （一）监督及评估外部审计机构工作情况

容诚会计师事务所担任 2024 年度财务审计机构。报告期内，董事会审计委

员会对容诚会计师事务所的执业情况、独立性、专业能力等方面进行了全面审查；预审阶段，与容诚会计师事务所沟通了2024年度财务报告审计工作安排，审阅了容诚会计师事务所提交的审计重点事项以及关键问题；审计过程中，董事会审计委员会保持与年审注册会计师的沟通，了解审计进展情况，督促其在约定时限内提交审计报告；对会计师事务所出具的财务报告进行审议，认为其真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果，同意提交公司董事会审议。

容诚会计师事务所在审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作。因此董事会审计委员会建议续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度的财务报告及内部控制审计机构。

## （二）评估内部控制的有效性

审计委员会认真审议了《2024 年度内控体系工作报告》、《2024 年度内部控制评价报告》、《2024 年度合规管理总结报告》、《2024 年度内部审计工作总结报告》及会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，认为公司严格按照《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的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，股东会、董事会、经理层规范运作，公司内部控制不存在重大缺陷，关键程序运行有效，切实保障了公司和股东的合法权益。

## （三）审阅公司财务报告

董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》的规定，认真履行审计委员会职责，先后于2025年3月3日、4月15日、8月14日、10月17日分别对2024年年报、2025年一季报、半年报、三季报进行审核并发表意见，认为公司各期财务报告符合《企业会计准则》要求，真实、客观反映了公司情况，同意将公司财务报告提交公司董事会进行审议。

## （四）对关联交易审议

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，董事会审计委员会认真审核《2024年日常关联执行情况及2025年日常关联交易预计的议案》、《关于为控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案》、《贵航股份与中航工业集团财务有限责任公司关联存贷款的风险持续评估报告》、《关于2025年日常关联交易执行情况及2026年日常关联交易预计的议案》，认为公司与关联方的关联交易均为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，亦不影响公司的独立性。

## （五）日常工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》切实履行职责，对公司董事会相关事项进行审议，给予内部审计工作指导，积极与外部审计机构沟通协调，促进公司规范化运营。

### 三、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的规定，勤勉尽责地发挥审查、监督作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制运作等重要事项，有效提升上市公司治理水平。

2026年，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，强化责任意识，积极与公司董事会、管理层、内外部审计机构沟通交流，促进公司内控体系的完善和财务管理的规范化，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

董事会审计委员会

2026年3月14日