

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《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《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，新亚强硅化学股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计委员会的各项职责，现将 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由独立董事张明燕女士、许前先生以及董事季向东先生组成，独立董事张明燕女士具备会计及财务管理的专业经验，并担任主任委员（召集人）。2023 年 12 月，公司原董事季向东先生因工作变动原因向董事会提交辞职报告，申请辞去公司董事及董事会专门委员会相关职务，辞职后审计委员会由张明燕女士、许前先生、季向东先生变更为张明燕女士、许前先生。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，董事会审计委员共计召开四次，各委员亲自出席会议，并对相关议案积极发表专业意见，具体如下：

2023 年 4 月 21 日第三届董事会审计委员会第七次会议，审议了《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于 2022 年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》《2023 年第一季度报告的议案》。

2023 年 8 月 28 日第三届董事会审计委员会第八次会议，审议了《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》。

2023 年 10 月 27 日第三届董事会审计委员会第九次会议，审议了《关于 2023 年第三季度报告的议案》。

2023 年 12 月 4 日召开第三届董事会审计委员会第十次会议，审议了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》。

### 三、审计委员会履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘请的审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2022 年报表审计工作情况进行了监督，认为中审众环会计师事务所（特殊

普通合伙) 遵循独立、客观、公正的执业准则, 较好地完成了公司委托的各项工作。

根据业务发展及未来审计工作需要, 公司续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 为 2023 年度审计机构, 我们对续聘会计师事务所事项进行了审核, 认为其具备为公司提供审计服务的相关资质、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录和独立性, 能够满足公司年度财务审计工作的要求。

#### (二) 指导内部审计工作

审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划, 积极督促公司内部审计计划的实施。经审阅内部审计工作报告, 未发现公司内部审计工作存在重大问题, 认为内部审计工作能够有效运作。

#### (三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会审阅了公司的财务报告, 并认为公司财务报告是真实、完整和准确的, 不存在有欺诈、舞弊行为及重大错误的情况, 且公司也不存在涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

#### (四) 评估内部控制的有效性

审计委员会对公司内部控制执行情况进行了监督和检查, 认为公司建立了较为完善的公司治理结构, 切实保障了公司和股东的合法权益, 保证了公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司 2023 年度内部控制审计, 出具了标准无保留意见的审计报告。

#### (五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会协调公司管理层、内部审计部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通, 配合相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题积极征求外部审计机构的意见, 积极配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作, 进一步促进了公司财务工作和内控工作的规范运作。

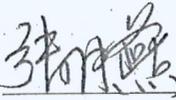
### 四、总体评价

2023 年, 公司董事会审计委员会依据相关法律法规要求, 本着客观、公正的原则, 充分发挥了审查、监督的作用, 切实履行职责, 勤勉尽责, 充分发挥了审计委员会的作用, 有效监督了公司的相关工作, 促进了公司内部控制制度的有效运作。

2024 年，审计委员会将根据相关法律法规要求，进一步完善内部审计及内控管理体系，加强与外部审计的沟通、监督和评价，密切关注内部审计工作，确保董事会对管理层的有效监督，提升内部控制有效性，保障公司的持续健康发展，切实维护公司整体利益与全体股东的合法权益。

（以下无正文）

（此页无正文，为《新亚强硅化学股份有限公司 2023 年审计委员会履职情况报告》签字页）

张明燕 

2024 年 4 月 27 日

（此页无正文，为《新亚强硅化学股份有限公司 2023 年审计委员会履职情况报告》签字页）

许 前



A handwritten signature in black ink, appearing to be '许前', written over a horizontal line.

2024 年 4 月 27 日