

# 陕西斯瑞新材料股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，以及《公司章程》、公司《审计委员会议事规则》的有关规定，现将陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）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 3 名成员组成，分别为独立董事李静、袁养德、非独立董事盛庆义，其中召集人由会计专业人士李静女士担任。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司独立董事管理办法》有关规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，公司于 2023 年 10 月 18 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司董事会审计委员会成员的议案》，调整后徐润升先生不再担任第三届董事会审计委员会委员，由非独立董事盛庆义担任第三届董事会审计委员会委员。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会积极履行职责，共召开 4 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项
2023 年 4 月 24 日	第三届董事会审计委员会第四次会议	审议通过： 1、《与外部审计机构单独沟通 2022 年审计报告初稿的议案》
2023 年 4 月 24 日	第三届董事会审计委员会第五次会议	审议通过： 1、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 4、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专

		项报告的议案》 5、《关于预计公司 2023 年度日常性关联交易的议案》 6、《关于公司 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六次会议	审议通过： 1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、《关于制定公司〈会计师事务所选聘制度〉的议案》 4、《关于开展外汇套期保值业务的议案》
2023 年 10 月 18 日	第三届董事会审计委员会第七次会议	审议通过： 1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》

### 三、董事会审计委员会 2023 年度履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同”)的工作情况进行了认真的分析和评估,其具有从事证券相关业务的资格,并遵循独立、客观、公正的职业准则,能较好地完成公司委托的审计工作。致同参与审计的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书,在审计过程中,认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性,能够胜任公司的审计工作。审计委员会认为,致同受聘为公司提供审计服务工作中,能够恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地履行了审计机构的责任与义务。

#### 2、指导内部审计工作

报告期内,我们充分发挥专门委员会的作用,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等要求,结合公司实际情况,审计委员会认真审阅、检查了公司的内部审计计划,督促公司按照工作计划认真执行,确保公司规范运作。

#### 3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,董事会审计委员会审阅了公司各期财务报告,与公司管理层进行了沟通,认为公司财务报告真实、准确、完整,公允地反映了公司财务状况及经营成果,不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况,不存在重大会计差错

调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

#### 4、评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的职能和作用，根据《企业内部控制基本规范》及上市公司监管要求等规定，积极推进公司内部控制制度建设，督促公司内控规范体系建设工作，使得公司内控制度能够有效执行。经过努力，公司内控制度得到了认真执行，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

#### 5、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

报告期内，董事会审计委员会协调公司管理层、董事会办公室、审计部、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

### 四、总体评价

2023 年度，公司董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，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，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续切实履行职责，强化对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，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，促进公司规范运作、稳健发展。

特此报告。

陕西斯瑞新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日