



陕西黑猫焦化股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

根据陕西黑猫焦化股份有限公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

审计委员会是公司董事会下设的专门机构，主要负责审核公司财务信息及其披露，公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，审查企业内部控制，向董事会报告工作并对董事会负责。2024 年度公司第五届董事会审计委员会成员包括独立董事贾茜、独立董事张学华、董事王文军。主任委员由会计专业人士独立董事贾茜女士担任，审计委员会委员的组成、专业背景构成符合相关规定。

二、2024 年度审计委员会会议召开情况

序号	会议会次	审议事项（议案）
1	第五届董事会审计委员会第十五次会议	一、审议通过《公司监察审计部 2023 年度工作报告及 2024 年度工作计划》 二、审议通过《关于公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 三、审议通过《关于公司 2023 年度财务报告的议案》 四、审议通过《关于公司 2023 年度财务决算方案的议案》 五、审议通过《关于公司 2023 年年度报告的议案》 六、审议通过《关于公司 2023 年内部控制评价报告的议案》 七、审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度预计日常关联交易报告的议案》 八、审议通过《关于公司及子公司计提资产减值准备的议案》 九、审议通过《关于公司聘任 2024 年度审计机构的议案》
2	第五届董事会审计委员会第十六次会议	一、审议通过《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》
3	第五届董事会审计委员会第十七次会议	一、审议通过《关于公司 2024 年半年度报告的议案》 二、审议通过《关于子公司计提资产减值准备的议案》
4	第五届董事会审计委员会第十八次会议	一、审议通过《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》

三、2024 年度审计委员会主要工作情况



（一）监督及评估公司外部审计机构工作

审计委员会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，并就年度审计范围、审计计划、审计方法及关键审计事项等事项进行了沟通，认为该会计师事务所常年担任公司外部审计机构，在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，体现了良好的专业水准和职业操守，能够实事求是的发表相关审计意见。

（二）指导监督公司内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部审计工作总结，认可 2024 年度内部审计计划的可行性。督促公司内部审计按照计划实施，并对内部审计工作提出了指导性意见，提高了内部审计部门的运作效率。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）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

审计委员会与公司管理层、内部审计部门及相关部门、会计师事务所保持了持续、良好的沟通，协调解决审计中出现的问题，督促会计师事务所按照计划准时提交审计报告。

（四）审阅公司财务报告

审计委员会认真审阅了公司编制的季度、半年度、年度报告，认为相关财务报告是真实、完整、准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也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、导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

四、总结

2024 年度董事会审计委员会严格按照相关法律法规的规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

陕西黑猫焦化股份有限公司
董事会审计委员会