

新疆八一钢铁股份有限公司

董事会审计委员会 2024 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自律监管指引第 1 号—规范运作（2023 年 12 月修订）》和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，审慎履行职责，现就 2024 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由邱四平先生、陈盈如女士、张志刚先生 3 人组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由具有会计专业资格的独立董事邱四平先生担任。董事会审计委员会成员的组成及任职条件均符合上市公司监管的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2024 年，董事会审计委员会共召开 5 次会议，共听取 1 项报告，审议 8 项议案。具体如下：

2024 年 4 月 8 日，会议听取《八一钢铁董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》，审议通过了《八一钢铁董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》《八一钢铁 2023 年度内部控制评价报告》《八一钢铁 2023 年度财务决算报告》《八一钢铁 2023 年年度报告全文及摘要》。

2024 年 4 月 22 日，会议审议通过了《八一钢铁 2024 年第一季度报告》。

2024 年 8 月 13 日，会议审议通过了《八一钢铁 2024 年半年度报告全文及摘要》。

2024 年 10 月 24 日，会议审议通过了《八一钢铁 2024 年第三季度报告》。

2024 年 11 月 7 日，会议审议通过了《八一钢铁关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》。

三、董事会审计委员会 2024 年度相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 年度审计是董事会审计委员会的重点关注事项。在年度审计开始前，董事会审

计委员会及相关工作部门对外部审计机构提交的审计计划进行审核，就审计人员、审计范围、时间安排、审计策略和方法、重点关注事项及关键审计事项等进行沟通，并听取审计师的独立性声明。年度审计过程中，董事会审计委员会对审计进展进行监督，听取外部审计机构关于审计工作的汇报，就审计重点关注领域进行沟通交流，并对审计结果进行审核及发表意见。

2. 董事会审计委员会对审计机构的独立性和专业性进行了评估：认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）的专业胜任能力、独立性和诚信状况符合相关要求，在公司年度审计工作期间能够做到勤勉尽责，并按照既定工作计划完成年度审计工作。天健出具的审计报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

（二）监督及评估公司内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会督导公司内部审计部门围绕公司重大生产经营任务推进情况和生产经营风险控制有效性等领域开展审计监督，从社会责任、工程项目、采购业务、销售业务、信息化管理、组织架构、合同管理、资产管理等方面对公司进行审计，做实做细审计问题整改“后半篇文章”，建立完善审计问题整改长效机制，不断加大审计成果运用和问责力度，为公司治理体系和治理能力提升提供审计监督保障。

董事会审计委员会在认真听取了内部审计部门关于 2024 年审计工作计划的汇报后，提出了要求和建议：结合天健的内控评价，进一步完善内控制度，防范风险，促进企业提高经营效率，增强治理能力。

（三）负责内部审计与外部审计之间的协调

报告期内，为更好地使管理层、审计部门及相关部门与天健进行充分有效地沟通，董事会审计委员会在听取了各方意见后，积极进行了相关协调工作，提高审计效率，保障审计工作顺利进行。

（四）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的年度、半年度及季度财务报告，认为公司财务报告是真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况和经营成果。能够按照企业会计准则的要求进行编制，符合财政部和证监会等相关部门的有关规定。

（五）关联交易审核情况

报告期内，经董事会审计委员会认真审阅，积极与管理层沟通，了解关联交易背景，审慎评估关联交易的合理性、必要性，认为公司与各关联方所发生的关联交易，均遵循自愿、公平、合理、协商一致原则，符合《公司关联交易公允决策制度》，定价公允、合理，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。

四、总体评价

2024 年，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽责地履行了董事会审计委员会的职责。2025 年，董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、公正的原则，切实有效地监督公司外部审计，指导及监督公司内部审计工作，促进公司完善内部控制建设，加强与公司董事会、管理层的沟通交流，充分发挥董事会审计委员会的职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

新疆八一钢铁股份有限公司

第八届董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日

董事会审计委员会委员：

邱四平：_____ 陈盈如：_____ 张志刚：_____