

肯特催化材料股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《公司章程》《肯特催化董事会审计委员会议事规则》等有关规定，肯特催化材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着对公司及全体股东负责的态度，勤勉尽责，切实有效地监督上市公司的外部审计并指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告，为董事会的科学、高效决策提供了专业化的支持。现将公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

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，分别为独立董事陈效东先生、独立董事徐彦迪先生、董事长项飞勇先生，其中独立董事占比三分之二，并由具备专业会计资格的独立董事陈效东先生担任主任委员。报告期内，审计委员会充分发挥专业知识，在指导内部审计工作、监督及评估外部审计机构工作、审阅公司财务报告、评估内部控制及关联交易等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管控等方面发挥了重要作用。

2024 年 10 月 25 日，公司召开第四届董事会第一次会议审议并通过了《关于选举公司第四届董事会各专门委员会委员的议案》，同意选举陈效东先生（主任委员）、徐彦迪先生、任正华先生担任第四届董事会审计委员会委员。审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和丰富经验，符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》和《董事会审计委员会议事规则》的有关规定。

二、审计委员会 2024 年度召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开 4 次会议，各位委员切实履行了忠实义务和勤勉义务，充分发挥和运用自身的专业优势，为董事会的科学、高效决策提供了重要的意见和建议，具体情况如下：

会议时间	会议届次	审议事项
2024年3月12日	第三届董事会审计委员会第十一次会议	1、《关于审计部2023年四季度工作总结的议案》 2、《关于<审计部2024年度审计计划>的议案》
2024年4月20日	第三届董事会审计委员会第十二次会议	1、《关于<2023年度财务决算报告>的议案》 2、《关于审议<肯特催化材料股份有限公司审计报告及财务报表(2021年1月1日至2023年12月31日)>的议案》 3、《关于公司2023年度内部控制自我评价报告的议案》 4、《关于聘请公司2024年度审计机构的议案》 5、《关于实际控制人为公司申请银行授信提供关联担保的议案》 6、《关于公司及子公司2024年度向银行申请综合授信额度的议案》 7、《关于公司2024年度为子公司融资提供担保的议案》 8、《关于公司2023年度利润分配预案的议案》 9、《关于<审计部2024年一季度工作总结>的议案》
2024年9月25日	第三届董事会审计委员会第十三次会议	《关于<审计部2024年二季度工作总结>的议案》
2024年10月10日	第三届董事会审计委员会第十四次会议	《关于<审计部2024年三季度工作总结>的议案》

三、审计委员会 2024 年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

各位委员在经过调查和评估的基础上,对立信会计师事务所(特殊普通合伙)2023 年度的审计工作进行了公正、客观的评估总结,认为立信会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券从业资格,拥有丰富的上市公司审计工作经验,在执业过程中坚持了独立、客观、公正的审计原则,能够在约定时限内较好地完成公司委托的各项工作。审计委员会向董事会提议续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构。

2、指导内部审计工作

报告期内,公司重点关注内部审计工作的规范性和有效性,各位委员认真审阅了公司的内部审计工作计划及总结,同时督促公司内部审计部门严格按照审计

计划执行，并对内部审计工作提出了指导性意见，促进了内部审计部门的有效运作。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。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会对公司编制的经审计的 2023 年度财务会计报告进行了认真的审阅，委员会认为公司财务报告真实、准确、完整，系按照企业会计准则以及公司财务制度等有关规定编制，公允地反映了公司 2023 年度的财务状况、经营成果和现金流量，不存在欺诈或舞弊行为以及其他重大错误的情形，不存在重大的会计差错调整、重大会计政策及估计变更的情况。

4、评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会指导公司内控部门认真开展内部控制工作，建立健全内部控制制度，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度执行的监督检查，完成了公司 2023 年度内部控制自我评价工作，各位委员充分发挥了自身的专业优势，积极推动公司治理结构和内部控制制度的建设。委员会认为，公司已经建立起了一套较为健全、完善的内部控制管理体系，公司本年度按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有重大方面均保持了有效的内部控制，切实保障了公司的整体利益和股东的合法权益。

5、协调管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层、内部审计部门及立信会计师事务所等相关方保持了及时、有效的信息沟通，并积极协调各方工作，提高审计工作效率，切实保障了公司各项审计工作按照既定的时间和计划按时完成。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》及《肯特催化董事会审计委员会议事规则》等有关规定，切实履行了忠实义务和勤勉义务，在推动公司内控管理水平的提高与防范经营风险，健全财务管理与合法合规等方面发挥了积极有效的作用，较好地履行了审计委员会的职责。

肯特催化材料股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 29 日