

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会工作报告

根据《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》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》和《公司董事会专门委员会工作细则》等有关规定，甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会全体委员在 2024 年度勤勉尽责、恪尽职守，认真履行了审计监督职责。现将有关工作报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

董事会审计委员会由 5 名委员组成，其中独立董事 3 名，主任委员由财务专业的独立董事贾萍女士担任，独立董事委员占审计委员会成员总数 1/2 以上，其人员配置和构成均符合上市公司的规范性要求。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2024 年，公司共计组织召开 8 次董事会审计委员会工作会议：

（一）2024 年 1 月 8 日，以现场结合通讯方式组织召开了 2024 年第一次审计委员会工作会议，主要对公司 2023 年年度报告的审计工作进行了总体安排、部署。

（二）2024年4月15日，以现场结合通讯方式组织召开了2024年第二次审计委员会工作会议，与事务所就公司年报审计过程中的重要事项进行双向沟通和确认。

（三）2024年4月24日，以现场方式组织召开了2024年第三次审计委员会工作会议，审议通过《公司2023年度内部控制评价报告》《公司2023年年度报告（正文及摘要）》《公司2023年度利润分配预案》等7项议案。

（四）2024年5月13日，以通讯方式组织召开了2024年第四次审计委员会工作会议，审议通过《公司关于取消续聘2024年度审计机构的议案》。

（五）2024年8月26日，以现场方式组织召开了2024年第五次审计委员会工作会议，审议通过《公司2024年半年度报告及摘要》《公司关于聘任内部审计机构负责人的议案》。

（六）2024年10月28日，以现场方式组织召开了2024年第六次审计委员会工作会议，审议通过《公司2024年第三季度报告》《公司关于会计政策变更的议案》。

（七）2024年11月13日，以现场结合通讯方式组织召开了2024年第七次审计委员会工作会议，审议通过《公司关于选聘会计师事务所的议案》《公司关于制订〈内部审计管理制度〉的议案》。

（八）2024年12月5日，以通讯方式组织召开了2024年第八次审计委员会工作会议，主要针对会计师事务所关于公司

2024 年度的前期预审工作进行了安排、部署。

三、董事会审计委员会 2024 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构。董事会审计委员会对公司聘请的中审众环会计师事务所（以下简称“中审众环”）进行了事前审核，并出具了专业审核意见。通过查阅中审众环资格证照相关信息和诚信记录，董事会审计委员会对中审众环的执业质量进行了充分了解，认可中审众环的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，因此同意并提请公司董事会聘请中审众环为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构并提交股东大会审议。

（二）评估内部控制的有效性。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定，建立了较为齐全且覆盖主要经营和管理活动的内部控制管理制度。公司的内部控制运行情况，符合中国证券监督管理委员会以及上海证券交易所对上市公司内部控制的规范性要求。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，未发现与财务报告相关的重大或重要内部控制缺陷，未发现与非财务报告相关的重大或重要内部控制缺陷，同意《公司 2023 年度内部控制评价报告》并将其提交至董事会审议。

（三）指导内部审计工作。审计委员会指导公司内部审计部门，围绕公司创建一流企业工作大局，立足经济监督定位，聚焦主责主业，不断加强自身建设，提高审计监督质效，从夯实制度体系、执行审计监督、落实审计问题整改等方面扎实开展工作，以高质量审计监督护航公司高质量发展。一是建立完善制度体

系，保障审计执行依法合规。修订完善《公司党委违规经营投资责任追究管理制度》《公司内部审计管理制度》，为规范开展内部审计工作提供制度支撑，推动公司各项重大决策更加规范化。二是积极指导开展内部审计工作，报告期内，完成了4家子公司原执行董事、总经理任期（离任）经济责任审计工作，进一步加强公司内部控制；配合开展了《炼铁厂烧结机工艺装备三化升级改造专项审计》等5项重大在建工程专项审计工作。三是督促审计问题整改，形成闭环管控模式。报告期内下发的审计报告累计发现问题41项，已完成整改销号40项，审计问题整改率97.56%。

（四）审阅公司财务报告并发表专业意见。报告期内，董事会审计委员会在认真审阅公司2023年年度报告的基础上，审查了公司2024年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告，认为公司出具的财务报告真实、准确、完整，未发现存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，能够真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，同时也未发现公司参与定期报告编制和审议的人员有违反相关规定的行为。

（五）积极参加培训学习，提升履职能力。报告期内，董事会审计委员会委员积极参加监管部门、行业协会组织的专业培训，及时掌握监管法规要点以及政策动态，为公司高质量发展赋能。其次通过关注其他上市公司重点违规案例，举一反三，深度剖析，对标对比，在持续提升专业履职能力的同时，为上市公司依法合规运营提供重要保障。

四、下年度工作计划

2025年，董事会审计委员会的工作任重而道远，董事会审计委员会将持续秉承专业、独立、客观的原则，加强与内、外部审计机构的沟通、协作，加强财务报告的过程审查，持续监督完善公司内部控制机制建设等，为公司高质量稳健发展贡献更多力量。

特此报告

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月28日