

# 中国巨石股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年，中国巨石股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会依照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《中国巨石股份有限公司章程》、《中国巨石股份有限公司审计委员会工作规程》等有关规定，本着勤勉尽责的原则认真履行职责。现对董事会审计委员会 2023 年度的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由汤云为、武亚军和蔡国斌三名董事组成，其中汤云为、武亚军为公司独立董事，独立董事占公司董事会审计委员会成员半数以上，主任委员为具有会计专业背景的汤云为先生。汤云为先生历任上海财经大学教授、副校长、校长，国际会计准则委员会高级研究员，普华大华会计师事务所董事长、上海大华会计师事务所主任会计师，中国会计准则委员会委员，上海市会计学会会长，英国公认会计师公会名誉会员，中国会计教授会前任会长，中国审计学会副会长，在会计理论研究和实务操作方面均有很深的造诣，亦有非常丰富的实践经验。

### 二、董事会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根据相关规定，积极履行职责。2023 年度，审计委员会共召开了 4 次会议，具体如下：

会议时间	会议名称	审议内容
2023年3月17日	第七届董事会审计委员会2023年度第一次会议	审议1、《2022年年度报告及摘要》；2、《2022年度内部控制自我评价报告》；3、《2022年度内部控制审计报告》；4、《2022年度财务决算报告》；5、《2022年度利润分配预案》；6、《关于2022年度审计费用暨续聘中审众环会计师事务所为公司2023年度审计机构、内部控制审计机构的议案》。
2023年4月20日	第七届董事会审计委员会2023年度第二次会议	审议公司《2023年第一季度报告》
2023年8月16日	第七届董事会审计委员会2023年度第三次会议	审议公司《2023年半年度报告》
2023年10月23日	第七届董事会审计委员会2023年度第四次会议	审议公司《2023年第三季度报告》

### 三、董事会审计委员会履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们对聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的工作情况进行了监督和评价，确认其与公司在业务、人员等方面保持独立且具备为公司提供审计服务的专业能力。我们认真审阅了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，认为其具有从事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的丰富经验，在过往审计工作中勤勉尽责，认真履行审计职责。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，我们充分发挥公司董事会审计委员会职能，认真审阅了公司内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

我们认真审阅了公司的季度、半年度、年度财务报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运

用了恰当的会计政策,进行了合理的会计估计,公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量,并认为公司财务报告是真实、完整和准确的,不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

报告期内,公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定,进一步完善了公司治理结构及内控管理体系。我们认为,公司股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作,公司的内部控制实际运作情况符合有关上市公司治理规范的要求,切实保障了公司和股东的合法权益。

#### （五）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

公司董事会审计委员会认真履行职责,协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、审计工作进展及完成情况进行了沟通,充分听取了各方意见,积极协调审计中出现的问题,提高了审计效率,充分发挥了审计监督职能。

### 四、总体评价

2023年,公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《中国巨石股份有限公司公司章程》、《中国巨石股份有限公司审计委员会工作规程》等规定要求,充分利用专业知识,恪尽职守、勤勉尽责,充分发挥了监督指导、决策参谋职能,积极参与公司治理,勤勉尽责的发挥了审查、监督作用,认真履行了公司董事会审计委员会的各项职责。

2024年,我们将继续秉持审慎、客观、独立的原则,促进公司规

范运作，维护好公司和全体股东特别是中小股东的合法权益，为公司持续、稳定、健康发展贡献力量，切实维护公司及全体股东的共同利益。

（本页无正文，为《中国巨石股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》签字页）

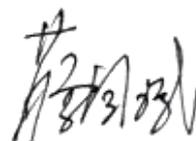
董事会审计委员会（签字）：



汤云为



武亚军



蔡国斌

2024 年 3 月 18 日