

# 重庆西山科技股份有限公司

## 2023年度董事会审计委员会履职报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，重庆西山科技股份有限公司董事会审计委员会勤勉尽责，积极履行审计委员会的审计监督职责，现就 2023 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会成员詹学刚先生、段茂兵先生、罗红平先生，其中詹学刚先生为召集人。

公司于 2023 年 12 月 13 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整第三届董事会审计委员会委员的议案》，公司董事长兼总经理郭毅军先生不再担任审计委员会委员，由公司董事罗红平先生担任审计委员会委员。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开七次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体如下：

序号	会议届次	召开日期	讨论内容
1	第三届董事会审计委员会第四次会议	2023/2/6	审议通过以下议案： 1、《关于使用自有资金购买结构性存款的议案》
2	第三届董事会审计委员会第五次会议	2023/2/15	审议通过以下议案： 1、《关于同意公司 2020 年-2022 年度财务报表及审计报告对外报出的议案》 2、《关于公司内部控制的自我评价报告的议案》
3	第三届董事会审计委员会第六次会议	2023/4/6	审议通过以下议案： 1、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 2、《关于 2023 年度财务预算报告的议案》
4	第三届董事会审计委员会第七次会议	2023/6/9	审议通过以下议案： 1、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 2、《关于 2023 年度财务预算报告的议案》
5	第三届董事会审计委员会第八次会议	2023/8/29	审议通过以下议案： 1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要议案》 2、《关于增加使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》 3、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
6	第三届董事会审计委员会第	2023/10/27	审议通过以下议案： 1、《关于公司 2023 年第三季度财务报告的议案》

	九次会议		
7	第三届董事会 审计委员会第 十次会议	2023/12/13	审议通过以下议案： 1、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》

### 三、审计委员会年度履职情况

#### （一）监督和评估内部控制的有效性

2023 年度，审计委员会按照《公司法》《证券法》《中华人民共和国审计法》等相关法律法规充分发挥专业委员会的作用，规范了内部审计工作，并结合公司的实际情况提出意见，指导和督促相关部门不断完善公司内部控制管理工作经过评估，审计委员会认为，2023 年公司的内部控制实际运作情况符合相关法律法规对上市公司治理规范的要求。

#### （二）审阅公司财务报告并发表意见

2023 年度，董事会审计委员会认真审阅了公司 2020 年-2022 年度财务报表及审计报告、2023 年半年度报告和 2023 年第三季度报告，审计委员会认为，公司财务报告真实、准确、完整，符合相关法规及规则要求，不存在欺诈、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、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### （三）监督并评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对外部审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，并对其年度财务报告审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，审计委员会认为，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）满足为公司提供审计服务的要求，具备独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，同意续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

#### （四）持续指导内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司 2023 年内部审计工作计划，认可该计划的可行性，对内部审计工作部门提出了指导性意见，促进了内部审计部门的有效运作。同时，各委员审阅了上年度内部控制工作自我评价报告，未发现内部审计工作存在重大问题，审计委员会也督促指导公司内部审计部门完成本年度内部控制自我评价工作，并且审议了内部审计部门对于 2024 年度的内部审计工作计划。

#### （五）监督募集资金及自有资金合规性使用

2023 年度，董事会审计委员会认真审阅公司使用自有资金现金管理、公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告等，审计委员会认为，公司使用自有资金进行现金管理有助于提高公司闲置自有资金的使用效率，获得一定的投资收益，符合公司和全体股东的利益；同时，公司在募集资金存放与使用过程中的相关决策程序合法、有效，不存在募集资金存放与使用违规的情形。

#### 四、2023 年度工作总体评价

2023 年，公司审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分利用专业知识，尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

2024 年度公司审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，推动公司治理体系不断完善，督促公司不断完善内部控制工作，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，提升内部审计质量，强化风险管理意识，履行好职权范围内的责任，维护公司全体股东的合法权益，特别是中小股东的合法权益，促进公司稳健发展和规范运营。

特此报告。

重庆西山科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 22 日