

证券代码：839792

证券简称：东和新材

公告编号：2024-029

辽宁东和新材料股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

辽宁东和新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等法律法规及规则指引要求，在 2023 年度内认真履职。现将本年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

公司于 2020 年 4 月 10 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于设立薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会》议案，决定在董事会下设立董事会审计委员会，董事会审计委员会由李宝玉、魏宇、赵权三名成员组成，其中独立董事占审计委员会成员总数的 2/3，主任委员由具备会计资格的独立董事李宝玉先生担任，审计委员会成员符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

为完善公司治理结构，公司于 2023 年 11 月 16 日召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于改选董事会审计委员会委员的议案》，改选康永波女士为董事会审计委员会委员，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任职届满之日止。赵权先生不再担任审计委员会委员，将继续担任公司董事、副总经理，其他审计委员会委员未发生变化。

二、会议召开情况

2023 年度内，公司董事会审计委员会针对年度财务报告、季度报告、续聘会计师事务所、内部审计工作计划等事项进行审议，各项议案均经全体委员审议通过。

审计委员会召开情况具体如下：

| 召开日期 | 会议届次 | 审议内容 |
|-------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024年2月24日 | 董事会审计委员会 2023年第一次会议 | 1. 审议《关于公司2022年年度财务报表审阅报告的议案》 |
| 2023年4月13日 | 董事会审计委员会 2023年第二次会议 | 1. 审议《关于公司〈2022年度审计报告〉的议案》； 2. 审议《关于公司〈2022年年度报告及年度报告摘要〉的议案》； 3. 审议《关于公司〈2023年第一季度内部审计工作报告〉的议案》； 4. 审议《关于公司2023年第一季度报告议案》。 |
| 2023年8月11日 | 董事会审计委员会 2023年第三次会议 | 1. 审议《关于公司2023年半年度报告及摘要的议案》； 2. 审议《关于公司〈2023年第二季度内部审计工作报告〉的议案》。 |
| 2023年10月12日 | 董事会审计委员会 2023年第四次会议 | 1. 审议《关于公司2023年第三季度报告议案》。 |
| 2023年10月18日 | 董事会审计委员会 2023年第五次会议 | 1. 审议《关于拟变更会计师事务所的议案》。 |
| 2023年10月24日 | 董事会审计委员会 2023年第六次会议 | 1. 审议《关于公司〈2023年第三季度内部审计工作报告〉的议案》。 |

三、2023年主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的2023年年报审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行严格核查与评价。与会计师讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计过程中发现的重大事项，持续督促会计师按工作进度及时完成审计工作。董事会审计委员会认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

能够严格执行制定的审计计划，在执行财务报表审计工作的过程中能够严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求开展审计工作，遵循独立性原则发表客观公正的审计意见，勤勉尽责，较好地完成了各项工作。

（二）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极协调公司内部相关部门与外部审计机构的沟通，保障审计工作进行顺利。

四、总体评价

2023 年度，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》及公司《董事会审计委员会工作制度》等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，发挥了审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2024 年，审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，密切关注公司的内部审计工作及公司内外部审计的沟通，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

辽宁东和新材料股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日