

# 河南黄河旋风股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职报告

2023 年度，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》及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会审计委员会、第九届董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则以及对全体股东负责的态度，积极开展各项工作，认真履行工作职责。现将 2023 年度审计委员会履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员为会计专业人士。报告期内，公司第八届董事会审计委员会人员构成如下：

主任委员	委员
牛柯	郭会（已离任）、赵虎林（已离任）

2023 年 5 月，公司第八届董事会届满，董事会换届后，组成了第九届董事会审计委员会，第九届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，审计委员会的成员未在上市公司担任高级管理人员，主任委员为会计专业人士，人员构成符合相关法律法规、规范性文件的要求。报告期内，公司第九届董事会审计委员会人员构成如下：

主任委员	委员
牛柯	王裕昌（已离任）、赵虎林（已离任）

公司于 2023 年 12 月 26 日召开第九届董事会第六次会议、2024 年 1 月 11 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事辞职暨提名董事候选人的议案》：赵虎林先生因个人原因，辞去公司独立董事、董事会专门委员会职务，赵虎林先生辞职后，将不在公司担任任何职务。经公司董事会提名，提名张文明先生为公司第九届董事会独立董事，后经公司股东大会审议通过。任期自公司股东大会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

公司于 2024 年 2 月 22 日召开第九届董事会第七次会议、2024 年 3 月 11 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于选举第九届董事会非独立

董事候选人的议案》：因公司控股股东及实际控制人发生变更进行改组董事会，董事王裕昌先生辞去董事及董事会专门委员会职务，王裕昌先生辞去上述职务后，继续在公司任职。经公司控股股东提名，提名谭红梅女士为第九届董事会非独立董事候选人，后经公司股东大会审议通过。任期自公司股东大会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

公司于2024年3月11日召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司第九届董事会专业委员会人员组成的议案》，调整后，公司第九届董事会审计委员会人员构成如下：

主任委员	委员
牛柯	谭红梅、张文明

## 二、审计委员会2023年度会议召开情况

报告期内，公司第八届董事会审计委员会召开了2次会议、第九届董事会审计委员会召开了3次会议，审计委员会委员本着勤勉尽责的原则，充分履行了审查、监督的职责，主要会议情况如下：

会议召开时间	审计委员会届次	审议事项
2023年4月19日	第八届董事会审计委员会2023年第一次会议	1、公司2022年年度报告 2、公司关于2022年度利润分配的议案 3、关于公司《2022年度内部控制自我评价报告》的议案 4、关于公司处置部分资产的议案 5、公司关于2022年度日常关联交易执行情况以及2023年度日常关联交易预计的议案 6、关于公司会计政策变更的议案
2023年4月27日	第八届董事会审计委员会2023年第二次会议	1、公司2023年第一季度报告
2023年8月29日	第九届董事会审计委员会2023年第一次会议	1、公司2022年半年度报告
2023年10月28日	第九届董事会审计委员会2023年第二次会议	1、公司2023年第三季度报告
2023年11月28日	第九届董事会审计委员会2023年第三次会议	1、关于变更2023年度会计师事务所的议案

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

#### （一）监督和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外部审计机构的审计工作进行了监督、评估，在执行公司审计工作期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，公允地发表了独立审计意见，为公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，具备专业胜任能力，能满足公司审计工作的要求。同时，在年报审计期间，审计委员会与外部审计机构就审计时间、审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等进行了充分的讨论与沟通，认为对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### （二）指导内部审计工作

公司重视内部控制管理工作，强化内控体系、内控制度的建立和完善，公司内控管理水平得到持续提升。报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等法律、法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的治理结构和内部控制制度，公司内控运行情况符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范的要求。

审计委员会认真审阅了公司提交的《内部控制评价报告》和中介机构出具的《内部控制审计报告》，认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷，内部控制运作符合中国证监会发布的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。

#### （三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现公司重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

#### （四）对公司关联交易事项的审核

报告期内，公司对于正常生产经营需要发生的关联交易，均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性，未发现报告期内的关联交易事项损

害公司及股东，特别是中小股东的利益。

#### **（五）在选聘会计师事务所过程中的履职情况**

报告期内，我们在公司选聘会计师事务所过程中认真审查了会计师事务所的相关资质证明材料，与有关人员进行了充分沟通和交流，并向公司管理层、财务负责人、财务人员等了解情况，对中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质、业务规模、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和认真审查。认为中勤万信会计师事务所能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，具有从事证券相关业务的资格，其在执业过程中能够满足为公司提供审计服务的资质要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形，同意向董事会提议聘任中勤万信会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

#### **四、总体评价**

报告期内，董事会审计委员会成员勤勉尽责，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地履行了审计委员会的工作职责。2024 年，公司董事会审计委员会将继续尽职尽责的履行各项职责，不断推进公司治理的完善与优化。特此报告。

河南黄河旋风股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 29 日