

河南豫光金铅股份有限公司

2023 年度审计委员会履职情况报告

郑登津 吕文栋 任文艺

(2024 年 4 月 12 日)

各位董事：

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》及《河南豫光金铅股份有限公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定，公司第八届董事会审计委员会（简称“审计委员会”）本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责、恪尽职守，认真履行了审计监督职责。现将审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事郑登津先生、吕文栋先生及董事任文艺先生三名委员组成，主任委员由会计专业独立董事郑登津先生担任。审计委员会全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验。报告期内，公司董事会审计委员会成员无变化。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议。

（一）2023 年 1 月 5 日，公司以通讯方式召开了审计委员会 2023 年第一次会议，董事会审计委员会审阅公司财务部编制的未经审计的 2022 年度财务会计报表并对公司 2022 年生产经营情况进行沟通和了解。

（二）2023 年 3 月 10 日，在年审会计师对公司年度报告出具初步审计意见后，公司以通讯方式召开了审计委员会 2023 年第二次会议，董事会审计委员会再次审阅公司 2022 年度财务会计报告。

（三）2023 年 3 月 23 日，在年审会计师公司年度报告出具审计意见后，公司以通讯方式召开了审计委员会 2023 年第三次会议，董事会审计委员会对 2022 年度财务会计报表进行审议，对中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见无异议。

（四）2023 年 4 月 26 日，公司以通讯方式召开了审计委员会 2023 年第四次会议，董事会审计委员会对公司 2023 年第一季度报告进行审议。

(五) 2023年7月27日,公司以通讯方式召开了审计委员会2023年第五次会议,董事会审计委员会对公司2023年半年度报告进行审议。

(六) 2023年10月29日,公司以通讯方式召开了审计委员会2023年第六次会议,董事会审计委员会对公司2023年第三季度报告进行审议。

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作情况

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内,公司董事会审计委员会对聘任的审计机构中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)的独立性和专业性进行了评估,认为中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)在2022年度财务报告审计工作中,会计师执业谨慎、勤勉尽责,审计结论客观、公允地反映了公司财务状况、经营成果,审计委员会向公司董事会提议,同意续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务报告和内部控制的审计机构。

2、审核外部审计机构的审计费用

经审核,公司2022年度实际支付给中勤万信的报酬总额为95万元,其中,财务审计费用为70万元,内控审计费用为25万元,与公司所披露的审计费用情况相符。

(二) 指导内部审计工作

报告期内,审计委员会充分发挥专业委员会的作用,指导公司内审部门开展内部审计工作,并对内部审计出现的问题提出了专业指导意见。

(三) 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,董事会审计委员会对公司2022年度年报审计工作进行了全程跟踪和督导:

1、确定审计计划。在公司聘请的中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计机构进场前,董事会审计委员会与会计师、公司财务部门及相关人员进行了详细沟通,确定了2022年度财务报告审计计划。

2、审阅财务报表。在会计师进场前,董事会审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表,并就重点内容和后续审计工作提出了专业建议。

3、督促审计报告。董事会审计委员会持续跟踪和掌握财务报告审计的进展

情况，并督促会计师事务所按照审计计划，在约定时限内提交审计报告。

4、召开审计沟通会。董事会审计委员会与公司独立董事、会计师、公司管理层共同召开专题会议，对公司2022年年报审计事项以及会计师初步审计意见进行沟通。

5、审议年度审计报告，对会计师事务所出具的审计报告及公司财务报告进行审议并发表意见，同意将经会计师事务所审定的财务报告提交董事会审议。

报告期内，审计委员会认为公司财务报告真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，没有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）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制建设，督促指导公司内审部门完成了内部控制评价报告，认真审阅了中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的内部控制审计报告，认为公司内部控制规范体系和相关流程相对完善，公司运行良好，不存在内部控制重大缺陷，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了对财务报告、外部审计机构和内部审计工作的审查、监督与指导作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，促进了公司内部控制制度的有效运作，确保了公司年度审计工作顺利进行。2024年，审计委员会将继续本着认真、勤勉、谨慎的原则，坚持做好相关工作，加强自身财务、审计知识的学习和培训，充分发挥监督审查作用，尽职尽责地履行审计委员会职责，维护公司全体股东的合法利益。

审计委员会委员：郑登津

吕文栋

任文艺

2024年4月12日