

证券代码：871396

证券简称：常辅股份

公告编号：2024-028

## 常州电站辅机股份有限公司

### 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

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。

根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《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》、《公司章程》、《董事会审计委员工作细则》等相关法律法规及公司制度的有关规定，公司董事会审计委员勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现就 2023 年度工作情况报告如下：

#### 一、 审计委员会基本情况

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 5 月 17 日，公司第二届董事会审计委员会成员由 2 名独立董事和 1 名董事组成。主任委员为具有会计专业资格的独立董事李芸达先生担任，另外 2 名委员为独立董事宋银立先生及董事张雪梅女士。

公司 2022 年年度股东大会选举产生了公司第三届董事会成员，根据《公司法》、《公司章程》及《董事会制度》相关规定，公司于 2023 年 5 月 18 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第三届董事会专门委员会委员的议案》，第三届董事会审计委员会由 3 名不在公司担任高级管理人员的董事组成，其中独立董事 2 名，包括 1 名独立董事（会计专业人士），审计委员会主任委员由独立董事（会计专业人士）李芸达先生担任，委员为独立董事宋银立先生和董事张家东先生。

#### 二、 审计委员会会议召开情况及审议事项

2023 年度，审计委员会共召开 4 次会议，具体如下

1、2023 年 2 月 14 日，召开第二届董事会审计委员会第十次会议，会议审议了《关于预计 2023 年日常性关联交易的议案》，并提交董事会审议；

2、2023 年 4 月 10 日，召开第二届董事会审计委员会第十一次会议，会议审议了《公司 2022 年年度报告及摘要》、《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》、《续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构》的议案，并提交董事会审议；

3、2023 年 8 月 7 日，召开第三届董事会审计委员会第一次会议，会议审议了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》，并提交董事会审议。

4、2023 年 10 月 16 日，召开第三届董事会审计委员会第二次会议，会议审议了《公司 2023 年第三季度报告》，并提交董事会审议。

### 三、审计委员会年度履行职责情况

#### 1、监督与评估外部审计机构

报告期内，审计委员会与公司聘请的外部审计机构苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2022 年度财务报告审计计划，讨论沟通审计中的重大事项与处理方法，协调公司管理层、相关部门积极配合审计工作，督促会计师事务所严格按照计划安排工作进度，确保审计工作顺利完成。

公司审计委员会严格遵守中国证监会、北京证券交易所及公司有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

#### 2、审阅公司财务报告

报告期内，我们对公司《公司 2022 年度报告及摘要》、《公司 2023 年半年度报告及摘要》、《公司 2023 年第三季度报告》进行了审议，对会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项等事项予以特别关注。我们认为公司财务报表依据新企业会计准则的规定编制，财务报告的内容和格式符合中国证监会和北交所的各项规定，财务报告真实、准确、完整，在所有重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，

### 3、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划予以落实，更好地发挥内部审计监督的作用，并对内部审计的有效运作提出了指导性意见。

### 4、评估公司内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关制度、规定的要求逐步建立和完善了公司的治理结构和治理制度。我们审阅了公司内部控制自我评价报告，认为该报告能真实、准确的反映公司内部控制实际情况，内部控制体系建设及实际运作符合有关上市公司治理规范的要求。公司应加强信息化手段，建立高效、系统的流程管理体系，进一步完善内控制度，落实内控制度执行，强化内控监督检查，切实保障公司和股东的合法权益。

## 四、审计委员会年度履行职责情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据相关法律法规、规范性文件及内部制度规定，恪尽职守、勤勉履职，积极了解公司经营状况，审议各项议案，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2024 年度，审计委员会将继续本着对公司、全体股东负责的态度和谨慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，加强学习，提升专业水平和决策能力，充分发挥审计委员会的专业作用，督促公司内部审计部门深化业务审计和风险控制，进一步完善公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，完善公司内部控制体系，提升公司规范助理水平，促进公司健康、稳定、可持续发展。

常州电站辅机股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 10 日