

证券代码：834033

证券简称：康普化学

公告编号：2025-030

重庆康普化学工业股份有限公司

董事会审计委员会 2024 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。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》及重庆康普化学工业股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》、《审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员在 2024 年度任期内勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司于 2024 年 5 月 15 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第四届董事会审计委员会委员的议案》，经过选举，第四届董事会审计委员会组成成员为：程世红、周涛、邹潜，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程世红先生担任，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。

二、2024 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 5 次会议，所有委员均出席了会议，不存在委托出席和缺席情况；会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体审议事项如下：

序号	届次	会议日期	议案
1	第三届董事会 审计委员会第 一次会议	2024/3/1	1、《2023年年度报告及摘要》
			2、《关于<2023年度内部控制自我评价报告>的议案》
			3、《内审部关于<2024年度内部审计工作计划>的议案》
2	第三届董事会 审计委员会第	2024/4/23	1、《关于续聘会计师事务所的议案》
			2、《关于公司2024年第一季度报告的议案》

	二次会议		3、《关于2024年第一季度内审部工作总结的议案》
3	第四届董事会 审计委员会第 一次会议	2024/8/5	1、《关于2024年半年度报告主要财务信息的议案》
			2、《关于2024年第二季度内审部工作总结的议案》
4	第四届董事会 审计委员会第 二次会议	2024/10/24	1、《关于2024年第三季度报告主要财务信息的议案》
			2、《关于2024年第三季度内审部工作总结的议案》
5	第四届董事会 审计委员会第 三次会议	2024/12/2	1、《关于聘任公司财务负责人的议案》

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

（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 2024 年年报审计机构天健会计师事务所（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天健会计师事务所（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）关注内部控制审计要求

鉴于监管要求日益趋严，审计委员会提出，上市公司现已被强制要求披露 2024 年内部控制审计报告。因此，关于公司 2024 年内部控制自我评价报告，审计委员会建议需完善相关底稿，并建议公司委托外部机构进行内部控制审计，以确保报告的准确性和合规性。公司对相关建议予以采纳。

（三）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，保障审计工作顺利进行。

四、总体评价

2024 年度，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》及公司《审计委

员会工作细则》等相关规定，充分发挥专业委员会的审查、监督作用，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的责任和义务。

2025 年，公司董事会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。

重庆康普化学工业股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 26 日