

南亚新材料科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

南亚新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，勤勉尽责地履行了董事会审计委员会的工作职责和义务。现将公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事孙剑非、独立董事朱炜、非独立董事郑晓远，主任委员由会计专业人士孙剑非担任。

2023 年 9 月 21 日，公司完成了董事会的换届选举工作，并确定了新一届董事会各专门委员会的成员，第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事吴芃、独立董事王旭、非独立董事郑晓远，主任委员由会计专业人士吴芃担任，符合相关法律法规的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，审议并通过了所有议案。具体情况如下：

召开日期	会议内容
2023/3/21	1、关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案； 2、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案； 3、关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案； 4、关于公司 2023 年度财务预算报告的议案； 5、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案； 6、关于预计 2023 年度公司及下属企业与关联方日常关联交易的议案； 7、关于为全资子公司南亚新材料科技（江西）有限公司提供担保的议案； 8、关于会计政策变更的议案。
2023/4/28	1、关于公司 2023 年第一季度报告的议案。
2023/8/2	1、关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案； 2、关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案； 3、关于开展远期外汇交易业务的议案； 4、关于续聘 2023 年度审计机构的议案。
2023/9/5	1、关于开展资产池业务的议案。
2023/9/21	1、关于选举第三届董事会审计委员会主任委员的议案。

三、审计委员会报告期内履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备从事证券业务、期货相关业务资格和为上市公司提供审计服务的经验和能力。

在对天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作全面评估的基础上，公司审计委员会认为其在相关审计工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》等相关规定开展工作，在审计过程中恪尽职守、勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了各项审计工作。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真听取了公司内审部门的工作汇报，并对内部审计工作提出了指导性的意见，提高了公司内部审计的工作成效。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司各期财务报告，认为公司财务报告真实、准确和完整地反映了公司的财务状况和经营情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更以及导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。公司审计委员会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，不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

（五）对公司关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会对公司的关联交易进行了审核，审计委员会认为公司

对关联交易的决策程序符合有关法律、法规和规范性文件及公司章程的规定，公司与关联方发生的关联交易遵循了平等自愿、等价有偿的市场化原则，关联交易价格是公允、合理的，未损害公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

（六）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，公司董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通，协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的相关职责。

2024年，审计委员会将继续遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，充分发挥董事会审计委员会的监督职能，切实履行好职权范围内的责任。在监督外部审计、指导公司内部审计、督促公司完善内控制度等方面继续发挥专业作用，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司稳健经营和规范运作。

特此报告。

南亚新材料科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月26日