

江苏共创人造草坪股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

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》等相关规范性文件、业务规则及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》的规定，公司董事会审计委员会始终坚持认真、规范、有效地履行审计委员会的职责，全面关注公司的发展状况，切实有效地监督、评估公司的外部审计机构工作，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制。现将公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由施平先生担任召集人，委员分别为李永祥先生、姜世毅先生。施平先生为公司独立董事，南京审计大学中审学院教授，具有注册会计师资格，属于会计专业人士。

报告期内，公司董事会审计委员会委员中独立董事超半数，并由独立董事中会计专业人士担任主任委员，符合相关监管要求和《公司章程》等相关文件的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2023 年，公司董事会审计委员会召开了 4 次会议，全体委员均亲自出席会议，积极对相关议题发表专业意见，具体情况如下：

会议时间	会议名称	审核的议案
2023 年 3 月 24 日	第二届董事会审计委员会第六次会议	审议通过： 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 《关于公司 2022 年内部控制评价报告的议案》 《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》 《关于确认公司 2022 年度日常性关联交易及预计公司 2023

会议时间	会议名称	审核的议案
		年度日常关联交易的议案》
2023年4月25日	第二届董事会 审计委员会第七次会议	审议通过： 《关于公司2023年第一季度报告的议案》
2023年8月14日	第二届董事会 审计委员会第八次会议	审议通过： 《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》
2023年10月29日	第二届董事会 审计委员会第九次会议	审议通过： 《关于公司2023年第三季度报告的议案》

三、董事会审计委员会主要工作情况

公司董事会审计委员会在2023年度严格按照《董事会审计委员会工作细则》的要求，充分发挥审计、监督、稽查作用，为董事会决策提供依据，勤勉尽责，具体履职情况如下：

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，积极参与年度审计工作。董事会审计委员会监督和审阅了天健会计师事务所出具的公司2022年度审计报告，并与天健会计师事务所人员就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分沟通。审计委员会认为：天健会计师事务所在担任公司年度财务报告审计机构期间，表现出较高的专业水平，能坚持以公允、客观的态度进行独立审计，出具的报告公正、客观的反映了公司的财务状况和经营成果，较好地履行了审计机构的义务和责任。鉴于此，为保证审计工作的连续性与稳定性，审计委员会还提议公司董事会续聘其为公司2023年度财务报告审计机构。

（二）指导内部审计工作及评估内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会持续规范公司内部控制制度建设，认真审阅了公司内部控制相关制度、内部审计年度工作计划，督促公司内部审计计划的

实施，并对公司内部控制制度积极提出建设性意见，有效健全公司的风险防控机制。审计委员会认为，报告期内公司内部审计工作不存在重大问题，内部控制情况符合中国证监会有关上市公司治理规范的要求。

（三）审阅公司财务报告

董事会审计委员会认真审阅了公司报告期内的财务报告，并重点关注了财务报告的重大会计和审计问题，以及是否存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。经审查后认为：公司财务会计报表严格依据相关政策、法规编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财务部发布的有关规定要求；公司财务报告真实、准确、完整，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项及导致非标准无保留意见审计报告的事项，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形，能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（四）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，董事会审计委员会与公司管理层、内部审计部门及相关部门、天健会计师事务所保持了持续、良好的沟通，就公司年度报告编制与审计相关的问题进行沟通，听取年审注册会计师对公司审计情况的汇报，针对审计过程、审计重点关注事项、审计中存在的问题进行深入讨论，提出合理化建议，督促年审会计师事务所按照计划按时提交审计报告，在公司年度审计工作中发挥了重要的作用。

（五）审查关联交易

为加强公司关联交易管理，规范公司关联交易行为，维护公司及股东的合法权益，按照监管机构要求，董事会审计委员会对确认公司 2022 年度日常关联交易及预计公司 2023 年度日常关联交易、关联方名单等事项进行了研究审议。审计委员会认为：相关关联交易事项遵循公允、合理原则，有助于公司经营发展，不存在损害公司及股东合法权益的情况，上述事项提交公司董事会、股东大会审议后均获得通过。

四、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会成员依据《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》《公司章程》及《公司董事会审计委员会工作细则》等的有关规定，恪尽职守、尽职尽责，充分发挥了专业特长和监督职能，对促进公司财务管理、内部控制水平的提高发挥了积极的作用，较好地履行了审计委员会的职责。

2024年，审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及管理层的沟通和交流，会更加严格按照法律、法规、政策及公司规章制度等的有关要求，密切关注公司财务信息、内部控制、内外部审计工作、关联交易管理等事项，认真监督和指导公司的内外部审计工作，更好地发挥审计委员会的重要作用，推动公司治理水平持续提升，维护公司和股东的合法权益。

江苏共创人造草坪股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月28日