

# 河南瑞贝卡发制品股份有限公司

## 审计委员会2022年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关法律法规及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的有关规定，河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将2022年度董事会审计委员会的履职情况报告如下：

### 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胡明霞女士、独立董事阎登洪先生和董事张天有先生三名人员组成，其中主任委员由会计专业人士胡明霞女士担任，任期自董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了5次会议。

（一）2022年2月20日，公司以通讯方式召开了审计委员会2022年第一次会议，会议审议通过了以下议案：《2021年年报审计工作安排》、《2021年年报审计治理层沟通报告（计划阶段）》；

（二）2022年4月26日，公司以现场加通讯方式召开了审计委员会2022年第二次会议，会议审议通过了以下议案：《注册会计师与审计委员会的沟通函》、《董事会审计委员会2021年度履职情况报告》；《2021年度审计报告》、《2021年度内部控制评价报告》、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计机构的预案》；

（三）2022年4月28日，公司以通讯方式召开了审计委员会2022年第三次会议，会议审议通过了以下议案：《2022年第一季度财务报表》；

（四）2022年8月25日，公司以通讯方式召开了审计委员会2022年第四次会议，会议审议通过了以下议案：《2022年半年度财务报表》；

（五）2022年10月28日，公司以通讯方式召开了审计委员会2022年第五次会议，会议审议通过了以下议案：《2022年三季度财务报表》。

### 三、审计委员会相关工作履职情况

#### 1、2021年年度报告的审计工作

公司第八届董事会审计委员会根据中国证监会有关规定以及上海证券交易所《关于做好主板上市公司2021年年度报告披露工作的通知》的要求，勤勉尽责，认真履行职责，在年报审计会计师进场前，了解公司年度报告的编制计划，审阅了公司编制的财务会计报表，确定了财务会计报告的审计工作时间安排，在年审注册会计师进场后，再一次审阅了公司财务会计报表并出具书面意见，对会计师事务所从事本年度公司审计工作进行了总结，同意其出具的2021年年度审计报告及报表附注。

#### 2、向董事会提出续聘外部审计机构的建议

公司第八届董事会审计委员会认为，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中喜”）具有从事证券相关业务的资格，对公司审计工作恪守独立、客观、公正的职业准则，能够勤勉、审慎、尽责地完成公司委托的各项工作，表现出良好的职业操守，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况，同意公司董事会继续聘请其为公司2022年度财务审计、内部控制审计机构。

#### 3、指导内部审计工作

审计委员会严格按照有关规定履行职责，认真审阅了公司2022年内部审计工作计划，督促公司内部审计机构认真执行审计计划，并要求公司内部审计部门与外部审计机构及时沟通，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。期间，我们未发现内审工作存在重大问题的情况。

#### 4、审阅公司财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司的财务报表，并认为公司财务报告是真实的、完整和准确的，不存在舞弊行为及重大错报的情况，且公司也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、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### 5、评估内部控制的有效性

审计委员会审阅了公司内部控制自我评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告，与外部审计机构及内部审计机构沟通发现的问题与改进方法，督促公司对内控缺陷进行整改。

#### 6、协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通

为使公司管理层及相关部门与会计师事务所进行充分有效的沟通，在注册会计师进场审计前，我们在与管理层及相关部门进行充分有效沟通的基础上，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计相关工作计划和时间安排；审计期间，审计委员会与年审注册会计师、管理层作了持续、充分的沟通，并对审计工作中发现的问题作了认真的分析、讨论，并督促事务所在约定的时间内提交审计报告。

#### **四、总体评价**

2022年，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责，确保了公司年度审计工作高效顺利进行。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。2023年，审计委员会将继续本着认真、勤勉、谨慎的精神，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。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司董事会

审计委员会：阎登洪、胡明霞、张天有

2023年4月26日