

上海锦和商业经营管理股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，2023 年，公司董事会审计委员会忠实、勤勉地履行职责。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事潘敏、吴建伟及董事陆静维三名成员组成，其中主任委员由具有会计专业资格的潘敏担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2023 年度，董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，召开会议的具体情况如下：

序号	召开日期	会议名称	审议议题
1	2023/02/27	第四届董事会审计委员会第八次会议	1、审议《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》2、审议《2022 年年度报告及摘要》3、审议《2022 年度内部控制评价报告》4、审议《2022 年度内部控制审计报告》5、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》6、审议《2022 年度财务决算报告及 2023 年预算报告》
2	2023/04/28	第四届董事会审计委员会第九次会议	1、审议《2023 年第一季度报告》2、审议《关于增补董事会审计委员会委员的议案》
3	2023/07/14	第四届董事会审计委员会第十次会议	1、审议《关于续聘 2023 度会计师事务所的建议》
4	2023/08/29	第四届董事会审计委员会第十一次会议	1、审议《2023 年半年度报告及摘要》2、审议《关于延续越界创意园房屋拆除补偿周期暨关联交易的议案》
5	2023/09/28	第四届董事会审计委员会第十二次会议	1、审议《关于公司对合营公司提供财务资助暨关联交易的议案》

6	2023/10/30	第四届董事会审计委员会 第十三次	1、审议《2023年第三季度报告》
---	------------	---------------------	-------------------

三、董事会审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）指导和监督内部审计制度的建立和实施

报告期内，董事会审计委员会审阅了公司的内部审计工作计划，2023 年 2 月 27 日，公司召开了第四届董事会第十七次会议审议通过了《2022 年度内部控制评价报告》，公司依据企业内部控制规范体系、《内部审计管理制度》及《内部控制评价指引》等，指导内审部开展内部控制评价工作，并出具《2022 年度内部控制评价报告》。2023 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于修订<公司章程>及公司部分治理制度的议案》，根据《上市公司章程指引》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规的相关规定修订了《内部审计管理制度》。

（二）审阅公司年度内部审计工作计划

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计计划，重点关注内部审计工作的规范性和有效性，并对其工作计划的可行性进行分析，并对该计划的可行性、流程的规范性表示认可。

（三）督促公司内部审计计划的实施

审计委员会审阅公司内部审计计划后，及时督促公司内部审计工作计划的执行，并对内部审计工作及审计中出现的问题提出了指导性意见，提升了公司内部审计的工作效率。经审阅内部审计工作报告，审计委员会认为内部审计工作能够有效运作，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（四）指导内部审计部门的有效运作

2023 年度，审计委员会积极指导公司内部审计部门有效运作，公司就具体审计项目执行情况、重点工作、审计发现及落实情况进行了讨论与分析，及时与内部审计部门就内审工作计划及实施进展进行沟通，促进了内部审计部门的改进和持续有效运作。报告期内，审计委员会分别对公司 2022 年年度报告、2023 年一季报、2023 年半年报、2023 年三季报进行了审查，并及时向董事会报告内部审计工作进度，报告期内未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（五）协调内部审计部门与会计师事务所等外部审计单位之间的关系

2023 年度，董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的要求充分发挥审计和监督作用。在审计机构进场前，对担任审计任务的会计师事务所的独立性与专业性进行审查，并就公司审计有关事项，听取会计师的工作安排及其审计中关注的事项，并提出了审计工作的具体意见和要求。在审计机构出具 2022 年度审计报告初步审计意见后，审计委员会认真审阅了审计报告初稿，听取了会计师的意见，并与其进行充分的沟通与讨论，履行了协助公司审计工作顺利完成的各项职责。

四、总体评价

2023 年，董事会审计委员会认真遵守《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，按时有序召开了董事会审计委员会会议，积极指导和监督内部审计制度的建立和实施，在审阅公司年度内部审计工作计划、督促公司内部审计计划的实施、指导内部审计部门的有效运作、审阅定期报告、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等方面较好地履行了相关工作职责。充分发挥了董事会审计委员会的监督职能，较好地维护了公司与全体股东的合法权益，确保了公司健康、稳定发展。

2024 年，我们将继续按照有关规定，认真做好指导、监督、督促、评价等工作，加强与公司董事会、监事会及经营层的沟通交流，更好地发挥审计委员会的作用，切实维护公司及全体股东的利益。

董事会审计委员会：潘敏 吴建伟 陆静维

2024 年 3 月 29 日