

# 日播时尚集团股份有限公司

## 2023 年度审计委员会履职情况报告

日播时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，及《公司章程》及《审计委员会工作细则》等的要求，认真履行各项职责，现将本委员会 2023 年度履职情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会共三位委员，原委员陈虎先生、林亮先生于 2023 年 9 月 27 日辞任董事及相关专委会职务，公司补选庞珏女士、梁丰先生为审计委员会成员，同日开始履职。变更后的审计委员会成员为佟成生、庞珏、梁丰，其中，佟成生先生为会计学教授，仍担任主任委员。审计委员会全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，分别如下：

会议届次	召开日期	审议通过议案
四届五次审计委员会	2023 年 4 月 25 日	1.关于公司 2022 年度内部审计工作报告的议案； 2.关于公司 2022 年度审计委员会履职情况报告的议案； 3.关于《公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案； 4.关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算的议案； 5.关于公司计提资产减值准备的议案； 6.关于公司 2022 年度利润分配的议案； 7.关于确认公司 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案； 8.关于使用闲置自有资金委托理财的议案； 9.关于向金融机构申请授信额度及为全资子公司提供担保的议案； 10.关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案； 11.关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案； 12.关于新增及修订公司部分治理制度的议案； 13.关于《公司 2023 年第一季度报告》的议案。
四届六次审计委员会	2023 年 6 月 29 日	1.关于向全资子公司划转资产的议案。

会议届次	召开日期	审议通过议案
四届七次审计委员会	2023年8月21日	1. 关于公司2023年半年度内部审计工作报告的议案； 2. 关于《公司2023年半年度报告》及其摘要的议案； 3. 关于公司计提资产减值准备的议案； 4. 关于子公司股权内部转让的议案。
四届八次审计委员会	2023年10月30日	1. 关于《公司2023年第三季度报告》的议案； 2. 关于公司计提资产减值准备的议案。

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作内容

#### 1. 年审工作中的履职情况

审计委员会在年度审计会计师进场前、进场后均保持积极沟通，与外部审计机构沟通关于年度审计的范围、审计计划，讨论公司报告期内的经营状况、内部控制体系的建设、行业发展状况等，并就审计中发现的问题以及需要披露的关键事项进行详细沟通。年审工作中积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通，就公司财务状况、经营成果、审计工作计划及完成情况进行沟通，要求公司审计部密切关注外部审计的进展情况，并充分发挥好审计部的沟通协调作用，确保审计工作按规定顺利完成。

#### 2. 监督及评估外部审计机构的工作情况

报告期内，审计委员会对公司会计师事务所的审计工作进行监督，并对其独立性和专业性进行了评估，认为众华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券期货业务的相关资质，自公司改制以来长年为公司提供审计服务，一直秉持独立、客观、公正的执业原则，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，能够勤勉、审慎、尽责地完成公司委托的各项工作，体现了良好的专业水准和职业操守，出具的审计报告能够公允地反映公司的实际情况，维护了公司和股东利益。我们认可其专业的服务，建议公司续聘其为公司 2023 年的外部审计机构。

#### 3. 指导与评价公司内部审计工作

公司审计委员会下设审计部，由专人负责日常的内部审计工作，定期向审计委员会汇报工作。2023 年度审计部在审计委员会的指导下，分别从对定期报告的审核、对内部控制体系有效性的检查、对经营管理相关的专项审计等方面开展细致工作，定期向审计委员会提交《内部审计工作报告》，并督促公司对工作中发现的缺漏与过失向进行补救与追责。我们认为公司内审制度基本健全，内审工

作能够有效展开，发现运营与管理中的问题并提出相关建议，促进公司内部控制和各项制度的持续改进和有效执行。

#### 4. 审阅公司财务报告的情况

报告期内，审计委员会对定期报告《2022年年度报告》、《2023年第一季度报告》、《2023年半年度报告》、《2023年第三季度报告》均进行了详细的审阅，对其中的数据变化情况向公司进行问询，并责成审计部对定期报告进行详细审查。我们认为公司提交的财务报告客观、公正、真实、准确、完整的反映了当期的企业经营状况。

#### 5. 评估公司内部控制的有效性

公司审计委员会积极推动公司内部控制建设，评估公司内部控制设计的适当性，促进公司治理结构和治理制度的进一步完善。我们认为公司内部控制体系健全，公司严格执行各项法律、法规、规章以及各项内部管理制度，持续完善股东大会、董事会、监事会、经营层的规范运作，积极推动公司内控制度建设，建立了与公司规模、主营业务、行业状况、风险水平相适应的内控体系，并使之得到有效执行，不存在内部控制重大缺陷，切实保障了公司和股东的合法权益。

### 四、审计委员会履职情况总体评价

报告期内，审计委员会严格按照法律法规和有关规定履行其职责和义务，遵循独立、客观、公正的职业准则，依托自身专业水平和执业经验，在监督及评价外部审计、指导内部审计工作、审阅财务报告和评估内部控制等方面发挥了积极作用，恪尽职守、尽职尽责，切实履行了审计委员会的职责。

2024年，审计委员会将继续遵循诚信原则，强化责任意识，审慎、认真、勤勉地履行职责，发挥专业作用，以促进公司持续健康、稳健发展。

特此报告。

日播时尚集团股份有限公司董事会  
审计委员会：佟成生、庞珏、梁丰

2024年4月25日

(本页无正文，为《日播时尚集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签署页)

审计委员会：

佟成生 佟成生 庞珏 \_\_\_\_\_ 梁丰 \_\_\_\_\_

2024 年 4 月 25 日

(本页无正文，为《日播时尚集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签署页)

审计委员会：

佟成生

庞 珏



梁 丰

2024 年 4 月 25 日

(本页无正文，为《日播时尚集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签署页)

审计委员会：

佟成生

\_\_\_\_\_

庞 珏

\_\_\_\_\_

梁 丰

\_\_\_\_\_ 

2024 年 4 月 25 日