

# 东兴证券股份有限公司

## 董事会审计委员会2023年度履职报告

2023年度，公司第五届董事会审计委员会本着忠实、勤勉的原则，认真履行了《东兴证券股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）及董事会赋予的职责，有效发挥了监督及决策支持的作用。现将2023年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会成员基本情况

报告期期初，公司第五届董事会审计委员会由5名委员构成，其中独立董事4名，主任委员为宫肃康先生，委员为张庆云女士、郑振龙先生、张伟先生、赖观荣先生。宫肃康先生是独立董事且为会计专业人士。

2023年3月6日，公司独立董事郑振龙先生、张伟先生因连续任职满六年，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会等职务。2023年6月27日，公司2022年年度股东大会选举朱青先生和马光远先生为公司第五届董事会独立董事。2023年8月10日，公司召开第五届董事会第三十次会议，选举朱青先生和马光远先生为审计委员会委员。

2023年12月14日，公司独立董事宫肃康先生、孙广亮先生因连续任职满六年，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会等职务。2024年2月1日，公司2024年第一次临时股东大会选举黄建华先生和瞿晓燕女士为公司第五届董事会独立董事。同日，公司召开第五届董事会第三十四次会议，选举瞿晓燕女士为审计委员会主任委员。

上述变动及委员任职符合监管要求及《公司章程》等相关规定。

董事会审计委员会委员中独立董事超过半数，并由具备会计专业经验和资格的独立董事担任主任委员，符合相关监管要求和《公司章程》规定。审计委员会委员的专业背景及从业经历详见与本报告同日披露于上海证券交易所网站的公司2023年年度报告中的相关内容。

### 二、2023年度审计委员会会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开了8次会议，审议26项议案，各委员均亲自出席会议。具体如下：

1、2023年1月6日，公司召开第五届董事会审计委员会第十八次会议，审议

通过了《东兴证券股份有限公司2022年度集团审计计划》。

2、2023年3月29日，公司召开第五届董事会审计委员会第十九次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2022年度审计报告及专项报告》、《东兴证券股份有限公司2022年度内部控制审计报告》、《关于东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》、《东兴证券股份有限公司2022年度内部控制评价报告》、《东兴证券股份有限公司2022年度重大关联交易内部专项审计报告》、《2022年度公司反洗钱工作专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司2022年度内部审计工作报告》、《东兴证券股份有限公司2023年度内部审计工作计划》、《公司2022年下半年度证券投资及衍生品业务专项审计报告》、《公司2022年度提供担保等事项规范运作专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司董事会审计委员会2022年度履职报告》、《东兴证券股份有限公司2022年年度报告》及摘要、《关于公司2022年关联交易情况及预计2023年度日常关联交易的议案》。本次会议还听取了外部审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称普华永道中天）审计情况汇报。

3、2023年4月26日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2023年第一季度报告》、《关于更新公司关联方清单的议案》。

4、2023年5月31日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十一次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2023年一季度内部审计工作报告》。

5、2023年8月9日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十二次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2023年半年度报告》及其摘要、《东兴证券股份有限公司2023年上半年内部审计工作报告》。

6、2023年9月21日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》。

7、2023年10月30日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十四次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2023年第三季度报告》、《公司2023年半年度提供担保等事项规范运作情况专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司2023年三季度内部审计工作报告》、《东兴证券股份有限公司2023年度内部控制评价工作方案》、《关于更新公司关联方清单的议案》。

8、2023年12月28日，公司召开第五届董事会审计委员会第二十五次会议，审议通过了《东兴证券股份有限公司2023年度集团审计计划》。

### 三、2023年度主要工作情况

2023年，公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，对公司编制的财务报告进行核查等，具体如下：

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

董事会审计委员会认真履行审计监督职责，积极参与了年度审计工作，就审计工作安排与会计师积极进行商讨，并及时与会计师沟通审计及内控情况，就总体审计服务范围 and 方案、审计时间表、审计方法、重点关注领域、关键审计事项等几个方面进行了重点讨论，在后续审计过程中根据会计师工作开展情况和过程中遇到的主要问题进行沟通 and 讨论，听取会计师对于公司内部控制及管理提升的相关建议，督促会计师按时、保质、保量提交审计报告。

经公司第五届董事会审计委员会第二十三次会议核查与审阅，普华永道中天具备为公司提供审计的执业资质，具有为公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力及独立性，诚信状况良好，能够满足公司对于审计机构的要求，同意继续聘请普华永道中天为公司2023年度会计师事务所，负责公司2023年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

#### （二）审核公司的财务信息和关联交易

董事会审计委员会认真审核了公司2022年度财务报告及2023年半年度报告和季度报告的主要财务数据，认为公司相关报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，公司不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整等，同意将其提交董事会审议。同时，审计委员会对公司上一年度关联交易情况和下一年度关联交易预计事项进行了审核，关注相关交易的公允性和合理性，以及是否存在有损公司和中小股东利益的情况，就相关议案发表了肯定意见，并同意将其提交董事会审议。

#### （三）评估内部控制的有效性

董事会审计委员会审议了《东兴证券股份有限公司2022年度内部控制评价报告》和《东兴证券股份有限公司2022年度内部控制审计报告》，审核及评估公司内部控制有效性，督促完善内部控制制度。审计委员会认为，公司已按照企业内

部控制规范体系等要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷。

#### **（四）监督、指导公司内部审计工作**

2023年，董事会审计委员会与公司内部审计部门保持充分沟通，了解公司2022年内部审计工作情况及2023年度内部审计工作计划，主要包括内部审计部门审计工作目标、审计工作安排等。

2023年，董事会审计委员会按照《公司章程》等有关规定，各位委员均按时出席各次会议，确保足够的时间和精力完成工作职责，较好地履行了审计委员会的责任和义务，有效监督和评估了公司的审计工作、审阅公司财务报告并对其发表意见，对促进公司内部控制管理和提升公司治理水平起到了积极的作用。

2024年，董事会审计委员会将继续按照各项相关规定，认真规范履职，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司的规范运作，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

东兴证券股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月2日