

# 江西省盐业集团股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《江西省盐业集团股份有限公司章程》及《江西省盐业集团股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的相关规定，江西省盐业集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）在 2023 年度内勤勉尽责，充分发挥了审计委员会作用，现将 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第二届董事会审计委员会由廖义刚先生、罗小平先生和吴军先生 3 名董事组成，其中廖义刚先生、罗小平先生为独立董事，吴军先生为公司董事，廖义刚先生为会计专业人士并担任审计委员会召集人。2023 年 12 月 8 日，廖义刚独立董事因个人工作原因辞去公司独立董事、审计委员会主任职务。2024 年 2 月 26 日经 2024 年第一次临时股东大会决议通过，补选袁业虎为公司第二届董事会独立董事、第二届董事会审计委员会主任，任职至第二届董事会任期届满时止。

目前审计委员会由独立董事袁业虎先生、独立董事罗小平先生、董事吴军先生组成，审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

### 二、2023 年会议召开情况

报告期内，公司审计委员会严格按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他相关规定，共召开 4 次会议，审议 19 项议案，全体成员均以现场或以通讯参会的方式出席了会议。主要就关联交易、内部控制评价及内部审计工作等事项进行了审议，并对相关会议决议进行了确认。

### 三、2023 年度履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会与公司聘请的审计机构大信会计师事务所（特殊普通

合伙)进行了充分的沟通和讨论,了解审计计划、听取审计工作进展情况、审计发现的问题和审计结果,并对其审计工作进行监督评估。审计委员会认为大信会计师事务所(特殊普通合伙)遵循了独立、客观、公正的职业准则,公允合理地发表了独立审计意见,表现出良好的职业素养,较好地完成了公司委托的各项审计工作。

#### (二) 监督及评估内部审计工作

报告期内,审计委员会认真审阅公司年度内部审计工作计划,督促公司内部审计工作实施,经审阅内部审计工作报告,我们未发现公司内部审计工作存在重大问题,认为内部审计工作能够有效完成。

#### (三) 审阅公司财务报告并发表意见

报告期内,审计委员会认真审阅了公司的财务报告,认为公司财务报告是真实、准确、完整的,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,公允反映了公司财务状况及经营成果,审议通过了财务报告并提交公司董事会审议通过。

#### (四) 监督评估内部控制的有效性

报告期内,审计委员会重点关注公司内部控制建设,持续推进公司内部控制制度的不断完善。审计委员会认为公司严格执行各项法律法规、公司章程等规章制度,股东大会、董事会和监事会运作规范,切实保障了公司与股东的合法权益。同时,审计委员会审阅了公司内部控制评价报告,了解了公司内部控制建设和执行情况,认为报告真实反映了公司内部控制情况,不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷,并同意提交公司董事会审议。

#### (五) 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,审计委员会协调公司管理层、财务部、审计部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通,相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见,并配合外部审计机构开展财务报告审计相关工作,有效促进公司财务和内控规范,共同发挥监督功能,保证了审计工作的顺利开展。

#### (六) 对公司重大关联交易事项的审核

报告期内,审计委员会对公司的关联交易进行了审查,认为公司的关联交易均为正常业务所需,遵循了公开、公平、公正的原则,交易价格按照市场公允价格结算,不存在损害公司及中小股东利益的行为,亦不影响公司的独立性。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规的要求，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，恪尽职守，勤勉尽责，发挥监督、审查、指导的职能，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，较好地履行了审计委员会的职责。

2024年度，审计委员会将继续认真、勤勉、忠实地履行职责，加强同公司经营管理层、外部审计机构、财务部门、内部审计部门的沟通，科学、有效地履行审计委员会的职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作，促进公司完善治理，维护公司与全体股东的共同利益。

江西省盐业集团股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月17日

(此页无正文，为《2023 年度董事会审计委员会履职报告》签字页)

---

袁业虎

---

吴军

---

罗小平

2024 年 4 月 17 日