

2024年度董事会审计与风险管理委员会履职报告

2024年，根据中国证监会、《公司章程》和《董事会审计与风险管理委员会工作规则》等规定，公司董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了专门委员会职责。现对审计与风险管理委员会2024年度的履职情况汇报如下：

一、审计与风险管理委员会基本情况

第十一届董事会审计与风险管理委员会目前由独立董事王建优、董事祝默泉2名成员组成，其中王建优为主任委员。

1. 王建优先生，男，1963年11月出生，管理学博士，经济学博士后，教授级研究员，中国注册会计师。曾担任江苏水利工程专科学校团总支书记，扬州大学社会科学系讲师，南京栖霞建设股份有限公司副总经理、董事会秘书，深圳市蓝海华腾技术股份有限公司独立董事，广州若羽臣科技股份有限公司董事。现任朗姿股份有限公司副总经理、董事会秘书；兼任深圳市崧盛电子股份有限公司（SZ. 301002）、深圳市核达中远通电源技术股份有限公司（SZ. 301516）、深圳市汇春科技股份有限公司、北京纯聚科技股份有限公司、鑫元基金管理有限公司独立董事。

2. 祝默泉先生，男，1967年4月出生，硕士学历，辽宁省十佳律师，辽宁省法治建设领军人才。曾任大连海事大学国际海事法律系教师，香港明华船务有限公司法律部经理。现任辽宁恒信律师事务所高级合伙人，同时兼任中国海商法协会常务理事，中国海事仲裁委员会仲裁员，中国船东协会保险与法律委员会委员，辽宁省法学会海商法专业委员会副会长，辽宁省律师协会海事海商专业委员会主任，大连市人民政府法律专家库成员，大连仲裁委员会仲裁员，大连海事大学法律硕士专业学位研究生实务导师。

二、审计与风险管理委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计与风险管理委员会根据《公司法》《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作规则》及其他有关规定，积极履行职责。2024年度，审计与风险管理委员会共召开了7次会议，全体委员出席了会议。主要为审议聘任2024年度审计机构；听取会计师事务所对公司审计的安排；就公司提交的年度财务会计报表及年度财务会计报表说明、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议；就公司的重大关联交易事项进行了审议；就公司内控审计报告进行了审议；审议公司的半年度报告和季度报告；并对相关会议决议进行了签字确认。

三、审计与风险管理委员会 2024年度主要工作内容情况

1. 2023年年报审计工作中的履职情况

在公司2023年年报审计工作中，公司董事会审计与风险管理委员会严格按照《公司董事会审计与风险管理委员会工作规则》中年报工作规程规定，在年审会计师进场审计之前，对公司财务报表进行了审议。在年审会计师进场开始审计工作后，公司董事会审计与风险管理委员会督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计与风险管理委员会对公司财务报告进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司2023年度财务会计报表提交董事会审议。同时，对公司2024年半年度报告和季度报告进行审议，并同意提交董事会审议。

2. 监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计与风险管理委员会对公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所执行2023年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，认为信永中和为公司提供了较好的服务，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是的发表相关审计意见。

3. 聘任审计机构

鉴于信永中和会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，并符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定。公司拟变更审计机构工作，2024年第二次会议建议聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制的审计机构，后鉴于普华永道中天有关审计行业相关事项需进一步核实，2024年第四次次会议建议聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制的审计机构。

4. 指导内部审计工作

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

5. 评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关公司治理规范的要求。

四、总体评价

报告期内，我们依据公司《董事会审计与风险管理委员会工作规则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计与风险管理委员会的职责。

(此页无正文, 仅为招商南油董事会审计与风险管理委员会履职报告
签字页)

王建优



祝默泉



2025年3月21日