
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司

第十一届董事会审计与财务委员会

2024年度履职情况报告

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》和《上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司章程》的有关规定，上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）第十一届董事会审计与财务委员会就2024年度具体工作情况向董事会作如下报告：

一、第十一届董事会审计与财务委员会基本情况

截止2024年12月19日，公司第十一届董事会审计与财务委员会由五名董事组成，分别是宋航、谢佑平、孙岩、朱立新、李志强，其中宋航、谢佑平、孙岩为公司的独立董事，宋航独立董事担任审计与财务委员会主任委员。谢佑平先生自2018年12月29日起担任公司独立董事已满六年，公司于2024年12月2日，经第十一届董事会第三十五次会议审议通过，同意叶乐磊先生为公司第十一届董事会独立董事候选人；2024年12月19日，经2024年第五次临时股东大会审议通过，选举叶乐磊先生为公司第十一届董事会独立董事，并担任第十一届董事会审计与财务委员会及薪酬与考核委员会委员、提名与人力资源委员会（主任）委员、薪酬与考核委员会委员。

宋航，男，1978年3月出生，上海财经大学会计学博士，上海国家会计学院教授，企业会计准则研究中心主任，中国会计学会理事，中国会计学会会计准则专业委员会委员，中国注册会计师协会申诉委员会委员。入选财政部高层次财会人才素质提升工程（中青年人才-学术一期），先后入选青浦区青年英才、拔尖人才。美国亚利桑那州立大学访问学者（2016），台湾政治大学访问学者（2019）。研究领域为会计准则、税收和企业社会责任等。2022年12月29日起，担任公司第十一届董事会独立董事，公司董事会审计与财务委员会主任、薪酬与考核委员会委员。

谢佑平，男，1964年9月出生，法学博士，教授，一级律师，博士生导师。中国刑事诉讼法学研究会副会长，最高人民检察院专家咨询委员会委员，教育部新世纪优秀人才，上海市领军人才，上海市司法智库顾问，上海市律师公证员高级职称

评审委员会委员。昌言律师(上海)事务所执行主任。2015年至今，任湖南大学特聘教授，博士生导师，校学术委员会委员。2018年12月29日至2019年12月26日担任本公司第九届董事会独立董事，2019年12月27日至2022年12月28日担任公司第十届董事会独立董事，2022年12月29日至2024年12月19日，担任公司第十一届董事会独立董事，公司董事会提名与人力资源委员会主任、审计与财务委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

李志强，男，1967年11月出生。1990年起执业，一级正高级律师，十届全国青联委员，上海杰出青年协会理事，环太平洋律师协会第30届会长，中华全国律师协会理事及外事委员会副主任、上海市人民政府行政复议委员会委员、国际业务委员会委员和金融证券业务委员会委员，上海市国际服务贸易行业协会副会长，上海市黄浦区政协常委、港澳台侨委员会副主任，金茂凯德律师事务所创始合伙人，上海国际商务法律研究会公司法专业委员会副秘书长。上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员、马来西亚吉隆坡区域仲裁中心仲裁员，上海·罗纳阿尔卑斯调解中心调解员，上海国际经济贸易研究所特邀研究员，上海财经大学法学院兼职教授。

朱立新，男，1966年10月出生，中共党员，大学学历，法学学士，现任上海豫园（集团）有限公司副董事长。2013年12月至2015年12月任中共黄浦区委统战部副部长、区工商联党组书记、副主席兼区金融办副主任。2015年12月至2016年9月任黄浦区金融服务办公室副主任、区投资促进办公室主任。2016年9月至2017年5月任黄浦区金融服务办公室主任。2017年5月至2019年12月任黄浦区金融服务办公室党组书记、主任。2019年12月起任豫园股份董事会副董事长。

孙岩，男，1980年6月出生，硕士研究生，中国注册会计师，国际注册内部审计师。2022年9月起至今担任柏能新能源（深圳）有限公司总裁，2015年起至今担任广东省内部控制协会副会长。2023年7月5日起，担任公司第十一届董事会独立董事，公司提名与人力资源委员会委员、公司审计与财务委员会委员。

二、第十一届董事会审计与财务委员会年度会议召开情况

2024年内，审计与财务委员会共计召开十一次会议，全体委员亲自出席了全部

会议。

2024年1月29日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第九次会议，审议了《关于聘任钱顺江先生为公司执行总裁、CFO的议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年2月28日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十次会议，审议了《关于延长公司2023年度向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会及/或董事会授权人士全权办理2023年度向特定对象发行股票相关事项有效期的议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年3月10日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十一次会议，审议了《2023年年度报告及摘要》、《2023年度财务决算和2024年财务预算报告》、《关于公司2023年度计提资产减值准备的报告》、《关于支付2023年度会计师事务所报酬与2024年续聘会计师事务所的议案》、《关于支付2023年度内控审计会计师事务所报酬与2024年续聘内控审计会计师事务所的议案》、《上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司2023年度内部控制评价报告》（含内控审计报告）、《上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司第十一届董事会审计与财务委员会2023年度履职情况报告》、《上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司关于会计师事务所2023年度履职情况评估报告》、《上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司董事会审计与财务委员会对会计师事务所2023年度履职情况监督职责情况的报告》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年4月16日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十二次会议，审议了《公司2024年第一季度报告》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年5月27日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十三次会议，审议了《关于子公司上海豫园珠宝时尚集团有限公司引入外部投资者暨融资事项的议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年6月24日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十四次会议，审议了《关于授权公司管理层出售株式会社新雪股权的议案》。全体委员一致同意，

并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年7月26日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十五次会议，审议了《关于公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的关联交易议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年8月12日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十六次会议，审议了《公司2024年半年度报告及摘要》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年8月28日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十七次会议，审议了《关于聘任邹超先生为公司CFO的议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年10月19日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十八次会议，审议了《公司2023年第三季度报告》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2024年10月28日，召开了第十一届董事会审计与财务委员会第十九次会议，审议了《关于公司未来三年（2024-2026年）股东回报规划的议案》。全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

三、审计与财务委员会年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

（1）评估外部审计机构的独立性和专业性

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为公司聘任的2023年度审计单位，其具有从事证券相关业务的资格。上会2023年内对公司的有关审计工作遵循了《中国注册会计师独立审计准则》的有关规定。上会作为2023年公司内控审计机构，对公司内控的有效性进行了测试，提出了所需改进的事项和建议。上会在2023年内对公司的有关内控审核工作遵循了中注协《内部控制审核指导意见》的要求。

（2）向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

根据公司实际业务发展状况和年度审计工作的安排，经审计委员审议表决后，

决定向公司董事会提议2024年度继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的审计单位；2024年度内部控制审计机构也由上会会计师事务所（特殊普通合伙）担任，对包括财务报告在内的有关公司内部控制体系的有效性出具审计报告。

（3）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司支付上会的2023年度审计费为300万元，支付上会的2023年度内控审计费为130万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

（4）与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内，我们与上会就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

我们与上会就内控审核的计划、内控有效性测试和穿行测试的具体要求、待改进事项进行了充分的讨论与沟通，并且在内控审核期间也未发现存在其他的重大事项。

（5）监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为上会对公司进行内控审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计和内控审核工作计划，认可计划切实可行，同时督促公司内部审计机构和上会严格按照审核计划执行。经审阅，我们未发现内部审计工作和内控审核方面存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司在2024年内发布的财务报告，认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。公司也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、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、上海证券交易所有关规定的要求，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。公司在报告期内聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度内部控制审计事务所，对包括财务报告在内的有关公司内部控制体系的有效性出具内控审计报告。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上市公司治理规范的要求。

5、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，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与上会进行充分有效的沟通，我们在听取了各方的述求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用最短的时间完成相关内部审计、内控审核工作。

6、对公司关联交易事项的审核

报告期内，第十一届董事会审计与财务委员会对公司《关于公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的关联交易议案》等关联交易议案进行了审核并与公司进行沟通。我们认为公司提交的关联交易与关联方进行了平等协商，关联交易定价公允合理，符合上市公司及股东的整体利益，不存在侵犯公司以及中小股东的利益，董事会对于上述关联交易的表决是在公开、公平、公正的原则下进行的，关联董事进行了回避，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定。

四、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司制定的《审计与财务委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司

第十一届董事会审计与财务委员会

2025年3月25日