

上海物资贸易股份有限公司董事会审计委员会

2024 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上海物资贸易股份有限公司章程》、《上海物资贸易股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等相关规定，作为上海物资贸易股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度内任职的董事会审计委员会成员本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，认真履行了审计监督职责，全面关注公司发展状况，充分发挥了董事会审计委员会的作用。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、公司董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第十届董事会审计委员会由三名委员组成，分别为独立董事王怀芳先生、独立董事罗丹先生及董事李劲彪先生，由具有专业会计资格的独立董事王怀芳先生担任召集人（主任委员）。审计委员会委员均具有与其职责相适应的专业知识及经验。

二、公司董事会审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度，公司审计委员会召开了 5 次会议，全体委员均以通讯或现场参会的方式亲自出席了会议。就公司的定期报告、年度内部控制评价报告、续聘会计师事务所等相关议题发表了意见，并听取了公司内部审计工作、业绩预告等事项的汇报。具体情况如下：

会议	召开时间	会议内容
第十届董事会审计委员会第一次会议	2024 年 4 月 1 日	一、审议关于公司 2023 年度财务报告的议案； 二、审议关于 2023 年度内部控制评价报告的议案；三、审议关于公司续聘会计师事务所的议案；四、听取 2023 年度审计委员会履职报告；五、听取 2023 年度内部审计工作报告和 2024 年度内部审计工作计划。
第十届董事会审计委员会第二次会议	2024 年 4 月 26 日	审议关于公司 2024 年第一季度报告的议案。

第十届董事会审计委员会第三次会议	2024年8月20日	审议关于公司2024年半年度报告的议案。
第十届董事会审计委员会第四次会议	2024年10月20日	审议关于公司2024年第三季度报告的议案。
第十届董事会审计委员会第五次会议	2024年12月20日	与立信会计师事务所沟通关于2024年年报审计计划。

三、公司董事会审计委员会2024年主要履职情况

（一）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

报告期内，立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司的审计机构，具有从事证券相关业务的资格，能较好地完成公司委托的各项工作，并从聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。

2、审核外部审计机构的审计费用及续聘会计师事务所事宜

鉴于立信在2023年度审计工作中，独立、客观、公正地完成了与公司约定的各项审计业务，且该所在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的相关规定，审计委员会同意续聘立信为公司2024年度审计机构。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会对公司内部审计开展持续指导工作，审阅公司内审年度工作总结、年度工作计划、年度主要审计情况等，督促公司审计部门严格按照审计计划开展内部审计工作，持续关注和指导公司内控工作，提高公司内部审计的工作成效，促进内审监督职能持续发挥作用。同时，对报告期内发现的中期财务报告会计差错更正事项等提出了指导性意见，并督促公司进一步规范内部控制体系建设工作。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告和内控报告并发表意见

报告期内，审计委员会对公司年度报告及中期报告进行了认真、仔细地审阅，认为公司财务报告真实、客观地反映了公司的经营和财务状况，审计委员会在形成了审核意见后将公司财务报告提交公司董事会进行审议。

（四）评估公司内部控制有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规、中国证监会、上海证券交易所的相关规定，建立了较为完善的治理结构。报告期内，审计委员会监督评价公司风险管理及内部控制系统设计和实施的完整性、有效性，审议批准年度审计计划以及内部控制评价报告，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上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2024 年，公司审计委员会严格遵守相关法律法规及公司规章制度的相关规定，在监督及评估外部审计机构、指导内部审计工作等方面建言献策，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行了法定职责，确保公司规范发展，维护公司与全体股东的合法权益。

2025 年，公司审计委员会全体委员将继续按照相关法律法规、监管规则和《公司章程》以及《董事会审计委员会工作规则》规定的职责，恪尽职守、勤勉尽责，为董事会决策提供专业意见，促进公司持续健康稳健发展。

特此报告。

上海物资贸易股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 9 日