

中储发展股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

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》和《中储股份有限公司章程》《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》《中储股份董事会审计与风险管理委员会年报工作规程》等有关规定，中储发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会积极履行职责。现就 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计与风险管理委员会的基本情况

公司第九届董事会审计与风险管理委员会由独立董事张秋生先生、马一德先生、张建卫先生及董事王天兵先生、马德印先生组成，由张秋生先生担任主任委员（召集人），基本情况如下：

张秋生，男，1968 年生，博士。曾担任汉能薄膜发电集团有限公司等多家
公司独立董事。现为北京交通大学经济管理学院教授、国家交通发展研究院院
长、中国企业兼并重组研究中心主任，任珠海格力电器股份有限公司独立董事、
天津力神电池股份有限公司独立董事、罗牛山股份有限公司独立董事、中国对
外经济贸易信托有限公司独立董事、中储发展股份有限公司独立董事。

马一德，男，1967 年生，博士、博士后。2013 年至 2020 年期间在北京市
社会科学院任研究员。现任中关村知识产权战略研究院院长、中南财经政法大
学二级教授、文澜特聘教授、中国科学院大学公共管理学院教授、北京金山办
公软件股份有限公司独立董事、中储发展股份有限公司独立董事。

张建卫，男，1957 年生，博士。曾任中国外运股份有限公司总裁，中国外
运长航集团有限公司董事兼副总裁、副董事长，招商局集团有限公司商务总监

兼中国外运长航集团有限公司副董事长兼招商蛇口工业区控股股份公司监事会主席。现任上海国际港务（集团）股份有限公司独立董事，中储发展股份有限公司独立董事。

王天兵，男，1968 年生，硕士。历任北京富然大厦有限公司副总经理、美国银行美林房地产直接投资部执行董事、黑石集团高级董事总经理、大中华地区房地产主管，普洛斯投资（上海）有限公司联席总裁、本公司副董事长、中普投资（上海）有限公司董事（兼）。

马德印，男，1968 年生，硕士。历任中国有色金属材料东北公司铜业部经理，沈阳诚通金属有限公司铜业部经理、副总经理、总经理，中国诚通金属（集团）公司总经理助理、副总经理、总经理，沈阳诚通金属有限公司党委书记、总经理。现任中国诚通商品贸易有限公司党委书记、总经理，中储发展股份有限公司董事。

二、审计与风险管理委员会会议召开情况

2024 年，公司董事会审计与风险管理委员会共召开 7 次会议，全体委员亲自出席了全部会议，召开情况具体如下：

1、第九届董事会审计与风险管理委员会第十一次会议于 2024 年 3 月 25 日召开，会议审议通过了《中储发展股份有限公司 2023 年度内部审计工作质量自评估报告》，上述议案提交公司董事会审议。

2、第九届董事会审计与风险管理委员会第十二次会议于 2024 年 4 月 5 日召开，会议审议通过了《公司 2023 年度财务会计报告》《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所履行监督职责情况报告》《公司 2023 年度内部控制评价报告》《公司风险偏好陈述书 2023 年度执行报告》《公司风险偏好陈述书 2023 年四季度执行报告》《公司 2024 年度重大经营风险预测评估报告》《公司 2023 年度相关重大事项检查报告》《公司 2023 年度内部审计工作报告及 2024

年度内部审计工作计划》《公司 2023 年度重大关联交易内部审计报告》，并将上述第三、四、六、八、九项议案提交公司董事会审议。

3、第九届董事会审计与风险管理委员会第十三次会议于 2024 年 4 月 16 日召开，会议审议通过了《公司 2024 年第一季度财务会计报表》《公司 2024 年第一季度内部审计工作总结及第二季度工作计划》《风险偏好陈述书 2024 年一季度执行报告》。

4、第九届董事会审计与风险管理委员会第十四次会议于 2024 年 8 月 26 日召开，会议审议通过了《公司 2024 年半年度财务会计报表》《公司 2024 年半年度相关重大事项检查报告》《公司 2024 年上半年审计工作总结及下半年工作计划》，《公司风险偏好陈述书 2024 年二季度执行报告》。

5、第九届董事会审计与风险管理委员会第十五次会议于 2024 年 10 月 24 日召开，会议审议通过了《公司 2024 年第三季度报告》，并将上述议案提交公司董事会审议。

6、第九届董事会审计与风险管理委员会第十六次会议于 2024 年 11 月 22 日召开，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》《风险偏好陈述书 2024 年三季度执行报告》，并将上述第一项议案提交公司董事会审议。

8、第九届董事会审计与风险管理委员会第十七次会议于 2024 年 12 月 27 日召开，会议审议通过了《关于制定〈中储发展股份有限公司内部审计制度〉的议案》《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案》，并将上述两项议案提交公司董事会审议。

三、审计与风险管理委员会在 2023 年年度报告中的工作情况

审计与风险管理委员会积极履行职责，在 2023 年年度报告审计过程中发挥了重要作用。

1、审计与风险管理委员会在年审注册会计师进场前，按照新会计准则和相

关财务制度的规定和要求，对未经审计的财务报表进行了认真审阅并形成书面意见，认为公司已按企业会计准则、公司核算制度的要求进行了会计核算和决算，未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

2、审计与风险管理委员会在年审注册会计师进场后，与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司 2023 年度财务审计工作的时间安排。在审计过程中，审计与风险管理委员会加强与年审注册会计师的联系与沟通，组织与会计师事务所项目负责人的见面会，为审计工作提供必要的支持，并采用口头和书面方式督促其加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。

3、审计与风险管理委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅财务会计报表，并形成书面意见，认为财务会计报表编制流程合理、规范，内容真实、准确、完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

4、审计与风险管理委员会对《公司 2023 年度财务会计报告》进行了审议并提交董事会，认为《公司 2023 年度财务会计报告》的编制符合新会计准则和相关财务制度的规定和要求；未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

5、审计与风险管理委员会对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2023 年度公司审计工作情况进行了总结报告并将该报告提交董事会审议，认为年审注册会计师严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据，出具的审计报告能够充分反映公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

四、审计与风险管理委员会对公司重要事项的审核意见

报告期内，审计与风险管理委员会按照相关规定对以下重要事项进行了审阅，并发表了意见如下：

1、《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案》

经过认真审核，我们认为本次公司控股子公司开展商品期货套期保值业务，有利于规避市场风险，增强生产经营及财务的稳健性，符合公司股东的整体利益，对非关联股东是公平合理的，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。

2、《关于续聘会计师事务所的议案》

经过认真审核，我们认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的相关资质、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录，具备《中国注册会计师职业道德守则》要求的独立性，能够满足公司审计工作的要求，同意公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。

五、审计与风险管理委员会评估内部控制的有效性

审计与风险管理委员会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日（2024年12月31日），不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日（2024年12月31日），公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

六、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，为更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师进行充分有效的沟通，审计与风险管理委员会在听取了双方的意见后，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审计工作。

七、总体评价

报告期内，审计与风险管理委员会依据公司制定的《董事会审计与风险管理委员会工作细则》《董事会审计与风险管理委员会年报工作规程》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计与风险管理委员会的职责。

以上报告，请董事会审议。

董事会审计与风险管理委员会委员：

张秋生、马一德、张建卫、王天兵、马德印

2025 年 4 月 17 日