

绿地控股集团股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

报告期内，根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》及其他有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，恪尽职守，积极有效开展各项工作。现将董事会审计委员会2024年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司审计委员会由管一民、乔依德、王开国、曾文慧、刘延平五名董事组成，其中管一民、乔依德、王开国为独立董事，主任委员由具有会计专业资格的管一民独立董事担任。公司审计委员会人员构成符合相关规定。

二、报告期内会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开会议六次：

（1）2024 年 4 月 19 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，听取公司 2023 年度年报审计审中沟通汇报；

（2）2024 年 4 月 26 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过了《关于计提 2023 年资产减值准备及信用损失的议案》、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2023 年度审计工作总结的议案》、《关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案》、《关于审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况的议案》、

《关于审计委员会 2023 年度履职情况的议案》、《关于公司 2024 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2024 年第一季度财务报告的议案》、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》、《关于公司内部审计 2023 年度工作总结及 2024 年度工作计划的议案》、《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》；

（3）2024 年 5 月 17 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过了《关于制订〈绿地控股会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》；

（4）2024 年 8 月 23 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过了《关于公司 2024 年半年度财务报告的议案》、《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司内部审计 2024 上半年度工作总结及下半年度工作计划的议案》；

（5）2024 年 10 月 24 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第五次会议，审议通过了《关于公司 2024 年三季度财务报告的议案》、《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》；

（6）2024 年 12 月 27 日，召开第十届董事会审计委员会 2024 年第六次会议，审议通过了《绿地控股 2024 年度审计工作方案》。

三、2024 年度主要工作

1、审阅财务报告

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果，内容真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为或重大错报的情况，亦不存在重大会计差错调整等事项。

2、监督及评价外部审计机构

(1) 评价外部审计机构

公司 2024 年度审计机构为大信会计师事务所（特殊普通合伙），董事会审计委员会对其 2024 年度审计工作进行了全面评估，认为大信作为 2024 年度审计机构，其资质条件、质量管理水平符合要求，项目组成员满足独立性规定，具有必需的业务水平，在审计过程中，勤勉尽责，公允发表意见，履行了 2024 年度审计工作相关约定。

(2) 监督外部审计机构

年审工作期间，审计委员会积极履行对会计师事务所的监督职责。计划阶段，审计委员会与会计师事务所就审计范围、审计目标、审计总体策略、重要审计领域、审计人员安排、时间节点安排等事项进行了充分沟通。审计过程中，审计委员会听取了注册会计师关于审计计划执行情况、主要审计调整事项、审计过程中发现的问题及处理情况、审计结论等的汇报，督促会计师事务所按照计划进度开展审计工作，确保审计报告按时、保质出具。

3、指导内部审计

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计工作总结和计划，指导公司内审部门按照审计计划有序开展审计工作，重点关注业务风险和经营风险，保障公司制度的贯彻与落实，同时强化审计监督、落实审计整改，充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高效益等方面的作用。

4、评价内部控制有效性

报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制实施情况进行了认真审核，认为公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司

治理准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，建立了较为全面的内部控制制度，形成了较为完善的内部控制体系，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会根据相关规定，认真履行职责，在审阅财务报告、监督及评价外部审计机构、指导内部审计、评价内部控制有效性等方面发挥了应有的作用，有效推动了公司治理水平的不断提升。

绿地控股集团股份有限公司董事会审计委员会

二〇二五年四月