

# 上海创力集团股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

上海创力集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、并按照《公司章程》和《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，在 2023 年度尽职尽责，积极开展工作，认真履行职责。现对审计委员会 2023 年度的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中有两名独立董事，委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。公司于 2023 年 11 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事议案》，选举公司第五届董事会成员及监事会成员；于 2023 年 11 月 3 日召开的公司第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于设立公司第五届董事会下属各专门委员会的议案》，选举第五届各委员会成员；

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，具体如下：

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-4-24	会议审议了《2022 年财务决算》、《2022 年利润分配预案》、《2022 年度报告及摘要》、《2023 年第一季度报告》等十七项议案。	审计委员会经会议讨论，认为公司 2022 年度报告及财务预算报告、2022 年利润分配预案、2023 年第一季度报告的编制符合监管机构和上市规则的有关规定，内容真实准确，符合公司经营实际。2022 年度内部控制评价报告、2023 年度日常关联交易等其他剩余议案符合公司法、新证券法及股票上市规则的有关规定。审计委员会同意上述议案内容并提请董事会审议。	\
2023-7-12	会议审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》	审计委员会经会议讨论，认为本次出售子公司股权有利于优化公司资产结构，提高资产流转和使用效率，进一步推进公司聚焦主业的战略规划，有利于增加公司竞争力看，推动公司健康可持续发展。审计委员会同意上述议案并提请董事会审议。	\
2023-8-24	会议审议通过了《2023 年半年度报告及摘要》、《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。	审计委员会经会议讨论，认为公司《2023 年半年度报告及摘要》的编制符合监管机构的有关规定，内容真实准确，符合公司经营实际。审计委员会同意上述议案内容并提请董事会审议。	\
2023-10-26	会议审议通过了	审计委员会经会议讨论，认为公司《2023 年第三	\

	《2023 年第三季度报告》。	季度报告》的编制符合监管机构的有关规定，内容真实准确，符合公司经营实际。审计委员会同意上述议案内容并提请董事会审议。	
2023-12-26	会议审议通过了《关于首次公开发行部分募集资金投资项目延期的议案》	审计委员会经讨论，认为本次募集资金项目延期是为了保证募投项目实施效果，合理有效地配置资源，维护公司股东及公司的利益，根据外部宏观经济环境波动、煤机行业发展形势及行业内技术更迭，并结合公司实际经营情况，对项目进程进行调整。审计委员会同意上述议案并提请董事会审议。	\

### 三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，并对其执行财务报告审计工作及内控审计工作的情况进行了监督评价，认为该事务所在为公司提供审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，认真、严谨、公正，能够实事求是的发表相关审计意见。因此，审计委员会建议公司董事会续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度外部审计机构。

#### 2、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2023 年度内部审计工作计划，及时督促公司 2023 年度内部审计工作计划顺利执行，并对公司内部审计过程提出了指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效。

#### 3、审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务决算依据充分，会计记录真实、可信、完整，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断的事项以及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

公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度的建设，报告期内，公司董事会审计委员会审阅了公司内部控制自我评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为报告基本上反映了公司的内部控制情况，不存在重大缺陷。

#### 5、协调审计工作顺利开展

报告期内，公司 2023 年度审计机构进场前，本委员会对公司编制的 2023 年度财务报表进行审阅，并出具了审阅意见，认为公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错误、漏报情况；未发现有大股东非经营性占用上市公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；同意提交年审注册会计师进行审计。公司董事会审计委员积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

#### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，勤勉尽责、恪守尽责的履行了审计委员会的职责。

特此报告。

上海创力集团股份有限公司

审计委员会

二〇二四年四月二十六日