

南京商贸旅游股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023年，作为南京商贸旅游股份有限公司（以下简称南京商旅或公司）董事会审计委员会委员，我们严格按照中国证监会《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》等法律法规、规范性文件以及《南京商旅董事会审计委员会工作细则》的相关规定，勤勉尽责，切实发挥监督指导作用。现将审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会由三名董事组成：独立董事江小三先生、董事郑立平女士、独立董事吴劲松先生，主任委员（召集人）由具有专业会计资格的独立董事江小三先生担任。

二、审计委员会2023年度会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开了6次会议，各位委员均亲自出席了每次会议。具体情况如下：

召开日期	会议届次	会议内容
2023/1/19	2022 年年报审计第一次独立董事见面会暨审计委员会 2023 年第一次工作会议	财务总监向独立董事和审计委员会汇报公司 2022 年度未审财务报表情况和业绩预告情况；独立董事及审计委员会审阅公司未审财务报表，发表第一次审阅意见，对年审会计师事务所的证券期货资格进行审查，对年审注册会计师的从业资格进行核查，听取年审计划及时间安排。
2023/4/19	2022 年年报审计第二次独立董事见面会暨审计委员会 2023 年第二次工作会议	在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅初审财务报表，发表第二次审阅意见；审计委员会委员及独立董事与年审注册会计师就现场审计过程中存在的问题进行沟通。
2023/4/27	审计委员会 2023 年第三次工作会议	审议《2022 年度审计报告》《2022 年度内部控制审计报告》《2022 年度内部控制评价报告》《2023 年第一季度财务报表》《2022 年内部审计工作报告及 2023 年内部审计工作计划》《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》《关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》《董事会审

		计委员会 2022 年度履职情况报告》
2023/8/29	审计委员会 2023 年第四次工作会议	审议《2023 年半年度财务报告》
2023/10/27	审计委员会 2023 年第五次工作会议	审议《2023 年第三季度财务报表》
2023/10/31	审计委员会 2023 年第六次工作会议	审议《关于续聘会计师事务所的议案》

召开会议前，我们详细审阅了会议资料，主动了解并获取相关信息；会上，我们认真审议每项议案，积极参与讨论，运用我们的专业知识作出判断，并提出合理意见与建议。

三、审计委员会2023年度履职情况

（一）监督及评估年审会计师事务所工作

公司年审机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为中国首批取得从事证券、期货相关业务许可的会计师事务所，同时具备丰富的上市公司审计经验，以及与公司审计工作相匹配的专业能力和管理团队。报告期内，我们与大信会计师事务所（特殊普通合伙）就2022年年报的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并对该所执行2022年度财务审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，我们认为该所出具的公司2022年度财务审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量状况，出具的公司2022年度内控审计报告客观、公正地反映了公司2022年度内控体系建设和运行情况。

基于大信会计师事务所（特殊普通合伙）2022年为公司提供了良好的年度财务报告、内部控制报告的审计服务，我们同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年年度财务报告、内部控制报告的审计机构。

（二）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会根据监管要求及年报工作规程，切实履行了对公司财务报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。

年报审计进场前，我们组织召开了“2022 年年报审计第一次独立董事见面会暨审计委员会 2023 年第一次工作会议”，听取了公司管理层对 2022 年度经营情况和 2023 年度工作计划的汇报，与会计师事务所协商确定了年度财务报告

和内部控制审计工作的时间安排，审阅了公司编制的未经审计的财务报表，并发表了初次审阅意见。

年审注册会计师对公司财务报表出具初步审计意见后，我们组织召开了“2022 年年报审计第二次独立董事见面会暨审计委员会 2023 年第二次工作会议”，审阅了经过初审的公司财务报表，并发表了第二次审阅意见。同时，我们进一步要求会计师事务所应按照客观、公允、独立的原则审计公司财务会计报表，真实、准确、完整地提供经审计的财务数据。

公司 2022 年年度财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告后，我们召开了“审计委员会 2023 年第三次工作会议”，审阅了公司 2022 年度经审计财务报表，听取了大信会计师事务所（特殊普通合伙）的年度审计工作总结。

此外，在 2022 年年报审计过程中，我们发出两次敦促函，要求会计师事务所按照审计计划保质保量完成年报各阶段审计工作，确保按期提交审计报告。

（三）指导公司内部审计工作

2023 年度，审计委员会充分发挥专业委员会职能作用，高度关注公司内部审计工作，保持与公司内部审计机构的沟通，指导和督促公司内部审计机构严格按照相关法律法规及规范性文件的要求开展内部审计工作，强化了公司内部审计的监督作用。

（四）评价内部控制的有效性

报告期内，审计委员会审阅了公司《2022 年度内部控制评价报告》和审计机构出具的《2022 年度内部控制审计报告》，认为公司已根据《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规章制度的相关规定，建立了较为完善的内部控制体系，公司内部控制制度基本健全并得到了有效执行，公司内部控制在整体上是有效的。

（五）协调管理层、内审部门等相关部门与外部审计机构的沟通工作

审计委员会认真履行职责、积极协调公司管理层、内部审计机构与外部审计机构的沟通，加强相关部门对外部审计工作的配合，进一步提高工作效率，保障审计工作高质量完成。

（六）关注和审议重大关联交易事项

报告期内，根据日常生产经营和业务发展需要，公司预计增加 2023 年度公司及控股子公司与关联方之间开展各类日常关联交易额 3,000 万元。在审阅相关议案的基础上，审计委员会认为公司及控股子公司与关联方开展日常关联交易符合公司正常业务需要，不影响上市公司的独立性，交易定价依据客观公允，未发现有关公司和股东利益造成损害的情形。

四、总体评价

2023年，依据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，南京商旅董事会审计委员会全体委员勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了相关职责。审计委员会在审核公司的财务信息，监督、评估、聘请外部审计机构，审查公司内控体系建设和运行、审议重大关联交易事项等方面发挥了重要作用。审计委员会提供的专业意见，为董事会科学决策提供了保障。

2024年，我们将继续秉持客观、审慎、独立的原则，认真、勤勉、忠实地履行职责，进一步加强与公司经营管理层、审计机构、财务部门的沟通，科学、有效地履行审计委员会的职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作。

南京商贸旅游股份有限公司董事会审计委员会

江小三 郑立平 吴劲松

二〇二四年四月