

# 烟台园城黄金股份有限公司审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2023 年年度报告披露工作的通知》、《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》及烟台园城黄金股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，维护全体股东及公司的整体利益。现将 2023 年度履职情况报告如下：

## 一、审计委员会的基本情况

公司第十三届董事会审计委员会成员有三名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由具有会计和财务管理专业经验的独立董事担任。

## 二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年度，根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定，审计委员会在公司年报审计、财务报表信息及披露等方面积极履职尽责，共计召开了 5 次会议，审议 15 项议案，全体委员亲自出席了会议。具体会议召开情况详见下表：

召开日期	届次	会议内容
2023 年 4 月 27 日	第十三届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了 1、《2023 年度董事会审计委员会履职报告》2、《2022 年年度报告及摘要》3、《2022 年度内部控制自我评价报告》4、《关于支付 2022 年度审计报酬的议案》5、《关于中审众环为公司出具 2022 年度审计报告》的议案 6、关于公司《2022 年度审计报告》的议案
2023 年 4 月 26 日	第十三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过《2023 年第一季度报告》
2023 年 8 月 28 日	第十三届董事会审计委员会	审议通过《2023 年半年度报告及报告摘

日	会 2023 年第三次会议	要》
2023 年 10 月 27 日	第十三届董事会审计委员 会 2023 年第四次会议	审议通过了《2023 年第三季度报告》
2023 年 11 月 13 日	第十三届董事会审计委员 会 2023 年第五次会议	审议通过了《公司及子公司向金融机构申 请综合授信及在综合授信额度内提供担保 及接受第三方提供担保的议案》
2023 年 12 月 27 日	第十三届董事会审计委员 会 2023 年第六次会议	审议通过了《关于聘任和信会计师事务所 《特殊普通合伙》的议案》

### 三、审计委员会 2023 年度履行职责情况

#### (一) 监督及评估外部审计机构工作

1. 审计委员会通过对和信会计师事务所履职情况进行监督和核查，认为和信会计师事务所作为公司聘用的审计单位，具有从事证券相关业务的资格，在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，在约定时限内履行了审计机构的责任，较好地完成了公司委托的各项工作。

2. 审计委员会经会议表决后，向公司董事会提出了外部审计机构的聘请建议，并对外部审计机构的审计费用及聘用条件进行审议。

3. 年审期间，审计委员会与审计机构讨论和沟通了审计范围、审计计划及审计方法，协商确定了年度审计工作安排，并持续关注审计工作进展情况，未发现在年度审计中存在其他的重大事项。

#### (二) 审阅公司财务报告并发表意见

1. 审计委员会认真审阅了公司编制的年度财务报表，认为公司编制年财务报表，符合企业会计准则，客观地反映了公司的生产、经营状况。

2. 审计委员会审阅了审计机构出具的公司财务报告、注册会计师审计意见和年度审计报告，并对审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项进行重点关注，认为公司财务报告的编制符合企业会计准则，真实公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现

金流量。

### **(三) 评估公司内部控制的有效性**

根据《企业内部控制基本规范》和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，公司内部控制领导小组及相关部门结合企业情况和经营特点，按照公司 2023 年度内部控制工作计划全面开展内部控制工作，并完成了《2023 年度内部控制评价报告》。公司董事会审计委员会审阅了年审机构出具的内部控制审计报告，对公司内部控制制度设计适当性和内部控制的有效性进行了评估。审计委员会对此表示认同，已责成公司进行整改，后续将公司内控管理，特别是对关键岗位和关键业务环节的监督检查力度，保证内部控制的有效性。

### **(四) 审核公司关联交易事项**

报告期内，审计委员会本着公平、公开、公正的原则，严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》的规定，对公司日常关联交易事项进行审核，认为公司关联交易事项是与关联方之间正常、合法的经济行为，关联交易定价公允，其交易行为和表决程序合法有效，没有损害上市公司及非关联股东的利益，不会对公司独立性构成影响也不会对公司未来财务状况、经营成果产生不利影响。

### **(五) 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，审计委员会充分听取各方意见，积极协调管理层及相关部门与外部审计机构有效合作和沟通，保障审计工作顺利进行。

#### 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及公司制定的《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

2024年，审计委员会将恪尽职守，严格按照《公司董事会审计委员会工作细则》开展工作，重点关注公司的财务信息、内部控制情况、内部审计工作及公司重大事项，积极履行审计委员会职责，切实维护公司及全体股东的合法权益。

(以下页无正文，为公司审计委员会委员履职报告签字页)

审计委员会委员：韩荣峰\_\_\_\_\_ 施建福\_\_\_\_\_ 吕桂华\_\_\_\_\_

董事会审计委员会

2024年4月30日