

盛和资源控股股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关法律法规，盛和资源控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会年报工作规程》和《董事会专门委员会工作细则》等有关制度的要求认真履行职责。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由周玮先生、毛景文先生和张耕先生三人组成，其中审计委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事周玮先生担任。

2023 年 12 月 19 日，公司公告毛景文先生因独立董事任职家数超过限制，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会委员相关职务的事项。

2024 年 1 月 26 日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于补选董事会审计委员会委员的议案》，同意补选谢玉玲女士为第八届董事会审计委员会委员。本次补选完成后，公司第八届董事会审计委员会为周玮先生、谢玉玲女士和张耕先生，其中审计委员会召集人为周玮先生。

上述变动及审计委员会人员的构成与专业背景均符合上市公司监管要求及《公司章程》等相关规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会共计召开四次会议，召开情况具体如下：

（一）第八届董事会审计委员会第四次会议于 2023 年 4 月 27 日召开，会议内容主要包括听取年审会计师对年度审计情况的报告和审计监察部对内部审计工作的报告，审议通过了公司《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易实际发生额及 2023 年预计发生日常关联交易的议案》、《关于 2022 年内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2023 年一季度财务报告的议案》。

(二) 第八届董事会审计委员会第五次会议于 2023 年 8 月 28 日召开, 审议通过了公司《2023 年半年度对外披露财务报告的议案》。

(三) 第八届董事会审计委员会第六次会议于 2023 年 10 月 27 日召开, 审议通过了公司《2023 年三季度对外披露财务报告的议案》和《关于新增 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》。

(四) 第八届董事会审计委员会第七次会议于 2023 年 12 月 27 日召开, 审议通过了公司《关于与外部审计机构就 2023 年度审计工作前期沟通的议案》。

三、2023 年度主要工作情况

(一) 监督及评价外部审计机构工作

报告期内, 审计委员会认真履行审计监督职责, 积极参与了年度审计工作, 就审计工作开展情况与会计师进行充分的沟通和讨论, 听取了会计师对公司内部控制及管理提升的相关建议, 认为信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)严格按照国家有关规定及注册会计师执业规范要求开展审计工作, 在执业过程中坚持独立、客观和公正的原则, 审计报告真实准确的反映了公司报告期内的财务状况与经营成果。

经第八届董事会审计委员会第四次会议审议, 认为信永中和具备为公司提供审计的执业资质, 具有为公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性, 能够满足公司对于审计机构的要求, 同意续聘信永中和为公司 2023 年度会计师事务所, 负责公司 2023 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

(二) 指导内部审计监察工作, 评估内部控制的有效性

2023 年, 审计委员会与公司内部审计部门保持充分沟通, 认真审阅了公司的内部审计监察计划及工作报告, 督促内部审计部门按照审计计划安排执行, 要求内部审计部门持续跟踪整改情况, 对内部审计监察的工作提出了指导性意见。

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与完善, 加强公司内部控制评价管理, 认真审阅了公司内部控制自我评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告, 认为公司内部控制体系符合上市公司监管要求, 在所有重大事项方面保持了有效的内部控制, 未发现重大缺陷及影响内部控制有效性评估的事项。

(三) 审阅财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司对外披露的定期财务报告，认为公司的财务报告公允的反映了当期的财务状况和经营成果，内容真实、准确和完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更或涉及影响会计判断的重要事项等。

（四）其他事宜

报告期内，审计委员会认真履行对公司董事会授权的其他事项的监督职责，对公司的日常关联交易、对外担保和对外投资等事宜进行了解和沟通，并发表相关意见。

四、总体评价

报告期内，审计委员会认真遵守《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》、《董事会审计委员会年报工作规程》和《董事会专门委员会工作细则》等文件的有关规定，勤勉尽责的履行了审计委员会的职责，切实维护公司及全体股东权益，为董事会规范高效的运行提供了有利保障。

2024年，审计委员会将继续秉承审慎客观、独立公正的原则切实履行职责，充分发挥审计委员会的监督职能，助力公司董事会规范决策和公司规范治理，保障公司及全体股东的合法权益。

董事会审计委员会委员：周玮、谢玉玲、张耕

2024年4月25日