

# 西南证券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，根据《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《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，西南证券股份有限公司（以下简称公司）董事会审计委员会充分发挥专业优势，勤勉尽责，忠实履职。现将 2023 年度董事会审计委员会的履职情况报告如下：

## 一、审计委员会成员基本情况

2020 年 5 月 29 日，公司召开 2019 年年度股东大会，选举产生公司第九届董事会成员。同日，公司第九届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第九届董事会专门委员会成员及主任委员的议案》，选举罗炜先生、张刚先生、傅达清先生为公司第九届董事会审计委员会委员。

报告期内，公司第九届董事会任期届满，公司按程序推进董事会换届选举工作。2023 年 12 月 25 日，公司召开 2023 年第四次临时股东大会，选举产生公司第十届董事会成员。同日，公司第十届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第十届董事会专门委员会成员及主任委员的议案》，选举付宏恩先生、谭鹏先生、黄琳女士为公司第十届董事会审计委员会委员。

截至报告期末，公司第十届董事会审计委员会成员构成情况为：付宏恩先生（会计专业独立董事，主任委员）、谭鹏先生（委员）、黄琳女士（委员），符合监管要求及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定。

## 二、审计委员会会议召开情况

2023 年，公司董事会审计委员会积极开展相关工作，认真审阅议案，履行审查监督职责，对公司定期报告、财务决算、变更会计政策、募集资金、内控评价、内部审计、制度制定、反洗钱审计和聘请审计中介机构等事项进行了审议，并就公司年报审计情况与审计中介机构进行了沟通。

报告期内，经公司董事会审计委员会主任委员召集，共召开审计委员会会议 6 次，具体如下：

召开日期	会议名称	会议议程
2023 年 4 月 9 日	第九届董事会审计委员会第十三次会议	审议《关于公司 2022 年度内部审计工作总结暨 2023 年度审计工作计划的议案》

2023年4月28日	第九届董事会审计委员会第十四次会议	1.审议《关于公司董事会审计委员会2022年度履职情况报告的议案》 2.审议《关于公司2022年年度报告的议案》 3.审议《关于公司2023年第一季度报告的议案》 4.审议《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 5.审议《关于公司2022年度内部控制评价报告的议案》 6.审议《关于公司2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
2023年8月25日	第九届董事会审计委员会第十五次会议	1.审议《关于公司2023年半年度报告的议案》 2.审议《关于变更公司会计政策的议案》 3.审议《关于公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
2023年10月30日	第九届董事会审计委员会第十六次会议	1.审议《关于公司2023年第三季度报告的议案》 2.审议《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》 3.审议《关于公司2022年度反洗钱工作审计报告的议案》 4.审议《关于聘请公司2023年财务报告及内部控制审计项目中介机构的议案》
2023年12月8日	第九届董事会审计委员会第十七次会议	审议《关于聘任公司副总经理的议案》
2023年12月25日	第十届董事会审计委员会第一次会议	审议《关于聘任公司副总经理的议案》

### 三、审计委员会2023年度履职情况

#### （一）监督年度审计工作

公司董事会审计委员会于2023年4月28日召开九届十四次会议，审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健事务所）出具的2022年年度审计报告及内部控制审计报告，认为其编制的审计报告符合企业会计准则的规定和要求，公允、全面、真实、准确、完整地反映了公司2022年度的财务状况和经营成果，对公司2022年年度财务会计报表及内部控制审计报告的审计意见无异议，同意将其提交公司董事会审议。

#### （二）监督及评估外部审计工作

2023年10月30日，公司董事会审计委员会召开九届十六次会议，审议通过《关于聘请公司2023年财务报告及内部控制审计项目中介机构的议案》，董事会审计委员会充分发挥审查、监督的作用，对会计师事务所相关资质和执业

能力等进行了审查，同意聘请天健事务所为公司 2023 年财务报告及内部控制审计项目会计师事务所。

公司第十届董事会审计委员会在 2023 年年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责，并形成了《西南证券股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》。公司董事会审计委员会认为，天健事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

### **（三）监督及评估内部审计工作**

公司按规定设立内部审计部门，负责组织与实施公司各部门、分支机构、全资子公司及控股子公司等所属单位的内部审计工作。报告期内，公司党委加强对内部审计工作的领导，公司党委书记、董事长主管内部审计工作，董事会及审计委员会审议内部审计基本制度、中长期规划、年度审计计划以及内部审计部门工作报告，保证内部审计工作的独立性和客观性。

2023 年 4 月 9 日，公司董事会审计委员会召开九届十三次会议，听取公司内部审计部门的工作汇报，审议通过《关于公司 2022 年度内部审计工作总结暨 2023 年度审计工作计划的议案》。

2023 年 10 月 30 日，公司董事会审计委员会召开九届十六次会议，审议通过《关于公司 2022 年度反洗钱工作审计报告的议案》。

报告期内，公司内部审计部门坚持党建引领，贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，根据行业监管要求、公司治理和风险防范需要、配合其他监督机制贯通协同等，共计开展了 23 大项审计相关工作，其中包括开展分支机构负责人强制离岗稽核、分支机构负责人和公司高管等重要岗位人员离任审计共计 69 个，组织开展反洗钱工作情况审计、采购管理、西证股权投资有限公司、资金管理专项审计共计 12 个，有序完成了 2023 年度公司内部审计工作计划。针对审计发现的问题，内部审计部门持续督促被审计对象落实整改。

### **（四）审核公司的财务信息及其披露**

报告期内，公司董事会审计委员会对公司 2022 年年度财务报告、2023 年半年度财务报告、2023 年第一季度和第三季度财务报表、2022 年度财务决算、变更公司会计政策等议案进行了审议，审计委员会委员切实履行监督职责，对变更公司会计政策的依据予以了关注和充分了解，并发表了相关审核意见。

#### **（五）监督及评估公司的内部控制**

2023 年 4 月 28 日，公司董事会审计委员会召开九届十四次会议，审议了公司 2022 年度内部控制评价报告，听取了相关汇报，审核评估了公司的内部控制有效性，未发现财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，同意公司的内部控制评价结论，审计机构也出具了无保留意见的内部控制审计报告。

#### **（六）聘任公司财务负责人**

2023 年 12 月 8 日和 12 月 25 日，公司董事会审计委员会相继召开九届十七次会议和十届一次会议，审议《关于聘任公司副总经理的议案》，审查了拟任副总经理（履行财务负责人职责）相关资料，并同意提交董事会审议。

#### **（七）其他工作**

报告期内，公司董事会审计委员会审议通过《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》等。

### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规、规范性文件和《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，秉承客观公正、独立严谨的原则，审议公司年度审计计划，听取内部审计工作报告、考核评价内部审计工作情况并提出相关建议等，勤勉尽职履行了审计委员会的各项职责，充分发挥审查监督职能，促进公司内外部审计工作的规范运作，积极维护公司的整体利益及公司股东的合法权益。

西南证券股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 29 日