

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《上市公司治理准则》《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及有关法律、法规的规定，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

（一）现任董事会审计委员会人员。

2024 年 3 月 22 日，公司完成董事会的换届选举，第二届董事会审计委员会人数为 3 名，其中 2 名为独立董事，占该委员会人数的大多数，2 名独立董事委员分别为缪慧频先生和曹鏊女士，董事委员为贾玉斌先生，其中具有专业会计资格的独立董事缪慧频先生担任该委员会的主任委员（召集人）。

（二）第一届董事会审计委员会人员。

公司第一届董事会审计委员会人数为 3 名，其中 2 名为独立董事，占该委员会人数的大多数，2 名独立董事委员分别为闫梅女士和贺强先生，董事委员为王琪女士，其中具有

专业会计资格的独立董事闫梅女士担任该委员会的主任委员。

二、董事会审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）会议召开情况。

2023 年度，董事会审计委员会共召开 4 次会议，主要工作情况如下：

（1）2023 年 4 月 20 日，审计委员会以通讯方式召开第一届董事会审计委员会第二十次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年度审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于公司〈2022 年年度报告〉全文及摘要的议案》《关于公司〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于公司〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于公司〈2023 年度财务预算报告〉的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2023 年年度日常关联交易及与中国黄金集团财务有限公司关联交易预计的议案》《关于公司〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于 2023 年度银行授信额度的议案》《关于中国黄金集团财务有限公司的持续风险评估报告》；

（2）2023 年 8 月 14 日，审计委员会以现场及通讯方式召开第一届董事会审计委员会第二十一次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年半年度报告〉全文及摘要的议案》《关于公司〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉

的议案》《关于中国黄金集团财务有限公司的持续风险评估报告》；

(3) 2023年10月30日，审计委员会以通讯方式召开第一届董事会审计委员会第二十二次会议，审议通过了《关于公司〈2023年第三季度报告〉的议案》；

(4) 2023年12月8日，审计委员会以通讯方式召开第一届董事会审计委员会第二十三次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。

(二) 审阅公司定期报告及财务报告并发表意见。

报告期内，审计委员会认真审阅了公司定期报告及财务会计报告，了解公司真实财务状况和经营状况，没有发现公司重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告事项。认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊及重大报错的情形，能客观公允地反映公司的真实情况。

(三) 对公司关联交易事项进行审核。

报告期内审计委员会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律法规及公司规章制度，对2023年度公司发生的日常生产经营过程中发生的关联交易进行审查。审计委员会认为，公司与关联人发生的关联交易是公司开展的正常经营活动，并遵循了公平、自愿的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。

(四) 对公司更换会计师事务所发表意见。

报告期内，审计委员会对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职”)的相关情况进行了审查，其选聘程序符合相关法律法规及公司内部控制制度的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。天职具备一定的上市公司审计经验，在专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面可以满足公司对于外部审计机构的要求。

(五) 对公司内部审计工作指导的情况。

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

(六) 评估内部控制的有效性。

报告期内，各位委员充分发挥董事会审计委员会的作用，积极推动公司内部控制制度的建设。审计委员会认为内部控制报告基本上反映了公司的内部控制情况，不存在重大缺陷和重要缺陷。

三、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《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》《公司章程》等有关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，依法合规、勤勉尽责、恪守尽责的履行了审计委员会的职责，为促进公司的规范运作、提高审计工作质量发挥了重要作用。

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日