

浙江天台祥和实业股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等内部管理制度的规定，报告期内，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，认真履行专门委员会职责，积极发挥审计监督职能。现就2023年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由3名委员组成，分别由独立董事陈希琴女士、独立董事余伟平先生及非独立董事汤啸先生组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事陈希琴女士担任。

二、公司董事会审计委员会会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开了4次会议，全体委员出席了会议，并发表审议意见。会议召开和审议情况如下：

| 序号 | 召开日期 | 会议届次 | 审议内容 |
|----|-------------|------------------|---|
| 1 | 2023年1月10日 | 第三届董事会审计委员会第七次会议 | 审议并通过《2022年度财务报表》《关于确定2023年度审计工作计划的议案》共2项议案 |
| 2 | 2023年4月24日 | 第三届董事会审计委员会第八次会议 | 审议并通过《关于续聘会计师事务所的议案》《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《2022年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会2022年度履职报告》《2022年度财务审计报告》《2022年度内部审计报告》《2022年度重大事件实施情况及资金往来情况检查报告》《2023年度内部审计工作计划》《2022年年度报告及其摘要》《2023年第一季度报告》共10项议案 |
| 3 | 2023年8月23日 | 第三届董事会审计委员会第九次会议 | 审议并通过《2023年半年度报告及其摘要》《祥和实业2023年上半年度重大事件实施情况及资金往来情况检查报告》共2项议案 |
| 4 | 2023年10月25日 | 第三届董事会审计委员会第十次会议 | 审议并通过《2023年第三季度报告》共1项议案 |

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，并在审计工作过程中与审计机构进行了充分沟通。天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司审计机构，一直遵循独立、客观、公正的执业准则，工作勤勉尽责，实事求是地发表相关审计意见，从专业角度维护了公司的整体利益及股东的合法权益。因此，我们建议公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2023年度审计机构。

年报审计期间，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分沟通，未发现公司财务报表存在重大问题。

2、指导公司内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会作用，督促公司内部审计机构严格按照相关法律法规、规范性文件的要求以及公司内部审计工作计划执行审计工作，并结合审计工作开展情况审阅公司内部审计工作报告。经审阅，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题，审计委员会认为公司内部审计工作能够有效运作。

3、审阅公司的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的财务报告，并认为公司编制的财务报告客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，是真实、准确、完整的，不存在与财务报告相关的欺诈及重大错误行为。

4、评估内部控制的有效性

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所相关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程等相关制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，未发现存在重大问题。全体委员一致认为公司内部控制运作情况符合公司规范治理的要求。

5、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，董事会审计委员会协调公司管理层、审计部、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照法律法规等相关规定，本着对公司及全体股东负责的态度，勤勉尽职地履行了审计委员会的相关职责与义务，充分发挥了对财务报告、外部审计机构和内部审计工作的审查、监督与指导作用，提高了董事会科学决策，促进了公司内部控制制度的有效运作。审计委员会将在今后的工作中，继续勤勉尽责，发挥专长，持续推动公司规范运作、完善内控，加强对外部审计的监督评价，提升内部控制有效性，切实维护公司与全体股东的合法权益，保障公司的持续健康发展。

浙江天台祥和实业股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月27日