

信达证券股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职报告

一、审计委员会基本情况

2022 年，信达证券股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会人员组成未发生变动，共由三名董事组成，分别为张建平先生、朱利民先生和宋永辉女士。其中，张建平先生、朱利民先生为独立董事，宋永辉女士为非独立董事。

综上，公司董事会审计委员会独立董事人数占比超过半数并由会计专业人士张建平先生担任召集人，且成员具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，符合相关监管要求和公司章程有关规定。

二、审计委员会会议召开情况

2022 年，公司董事会审计委员会共召开 7 次会议，审议 16 项议案，全体委员均亲自出席会议。具体如下：

（一）2022 年 1 月 4 日，召开第五届董事会审计委员会 2022 年第 1 次会议，审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内控评价实施方案的议案》；

（二）2022 年 1 月 24 日，召开第五届董事会审计委员会 2022 年第 2 次会议，审议通过《关于审核确认信达证券股份有限公司最近三年财务报表及审计报告的议案》《关于审核确认信达证券股份有限公司 2019-2021 年关联交易的议案》《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》；

（三）2022 年 3 月 11 日，召开第五届董事会审计委员会 2022 年第 3 次会议，审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度稽核审计工作报告的议案》《关于信达证券股份有限公司 2021 年度关联交易审计报告的议案》《关于信达证券股份有限公司续聘 2022 年年度财务报告审计机构的议案》《关于信达证券股份有限公司 2022 年日常关联交易金额的议案》《关于审核确认信达证券股份有限公司 2021 年四季度关联方名单的议案》；

（四）2022年5月20日，召开第五届董事会审计委员会2022年第4次会议，审议通过《关于审核确认信达证券股份有限公司2022年1-3月财务报表及审阅报告的议案》；

（五）2022年9月27日，召开第五届董事会审计委员会2022年第5次会议，审议通过《关于审核确认公司最近三年及一期财务报表及审计报告的议案》《关于审核确认公司最近三年及一期关联交易的议案》《关于信达证券股份有限公司2022年上半年内部控制评价报告的议案》；

（六）2022年11月1日，召开第五届董事会审计委员会2022年第6次会议，审议通过《关于审核确认公司截至2022年9月30日止9个月期间财务报表及审阅报告的议案》；

（七）2022年12月9日，召开第五届董事会审计委员会2022年第7次会议，审议通过《关于修订信达证券股份有限公司内部控制缺陷认定标准的议案》《关于信达证券股份有限公司2022年度内部控制评价实施方案的议案》。

三、2022年度主要工作

（一）监督及评估外部审计工作

委托第三方外部审计机构对公司整体经营情况、财务报表、重大事项等进行整体审议评估并出具独立、专业的审计意见，是公司加强审计监督、提高审计质量的有力抓手。审计委员会积极参与2021年度审计工作，向高级管理层了解年度经营等情况，并与审计师就审计时间、审计重点、审计服务范围及方案、审计方法、审计计划等方面进行了必要充分的事前沟通，在审计过程中及时协调出现的问题，监督审计进程，督促审计机构按时保质交付审计报告，确保审计工作有效完成。

（二）审核及检查公司财务报告

2022年，审计委员会认真、严格审核了公司2021年度、2022年前三季度的财务数据并配合必要的核查手段，认为有关报告及数据的编制符合《企业会计准则》等规定，公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整等，同意将其提交董事会审议。

（三）审核关联交易

2022 年，审计委员会对公司 2022 年度日常关联交易预计金额进行了讨论审议，认为定价公允、合理，未发现有损害公司和股东利益的情形，同意提交董事会审议。

（四）评估内部控制有效性

2022 年，审计委员会审议通过了内控评价实施方案，听取并审阅了年度内部控制评价报告，评估内部控制有效性，认为公司能够按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求开展内控评价工作，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。

（五）监督及指导内部审计工作

2022 年，审计委员会听取并审阅了年度稽核审计工作报告，了解公司审计工作及审计计划，持续加强对公司审计工作的指导和监督，推动公司完善内部控制、防范风险，助力公司提质增效。

四、总体评价

2022 年，公司董事会审计委员会按照《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》《公司董事会审计委员会议事规则》等要求，以独立、专业、审慎的职业态度和准则审核公司财务信息、关联交易等，为公司的内控机制建设、规范运作和良性发展起到了很好的推动作用。

2023 年，公司董事会审计委员会将继续勤勉尽责、诚信守法，不断发挥专业能力，积极建言献策，完善公司内控建设，维护公司和全体股东合法权益。

信达证券股份有限公司

董事会审计委员会

2023 年 3 月 13 日