

# 大商股份有限公司

## 董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

大商股份有限公司（以下称“公司”）董事会审计委员会根据《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》、《大商股份有限公司董事会审计委员会议事规则》和《大商股份有限公司董事会审计委员会年度审计工作规程》等有关规定，本着勤勉尽责的原则以及对全体股东负责的精神，切实、认真履行职责。现就公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况汇报如下：

### 一、 审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会成员由五名董事组成，其中独立董事三名。委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事孙光国担任。

### 二、 审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司共召开五次审计委员会会议，具体情况为：

会议召开时间	方式	审计委员会会议审议通过议案
2021 年 4 月 15 日	通讯表决	《2020 年年度报告和年度报告摘要》、《2020 年年度财务报告》、《2020 年年度利润分配预案》、《关于支付会计师事务所 2020 年度审计费用的议案》《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》、《大商股份有限公司日常关联交易的议案》、《大商股份有限公司 2020 年内部控制审计报告》、《关于 2020 年度计提及转回资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》
2021 年 4 月 29 日	通讯表决	《关于大商股份有限公司 2021 年第一季度报告的议案》
2021 年 8 月 24 日	通讯表决	《大商股份有限公司 2021 年半年度报告》
2021 年 10 月 20 日	通讯表决	《关于购买短期理财产品的议案》
2021 年 10 月 28 日	通讯表决	《大商股份有限公司 2021 年第三季度报告》

### 三、 2021 年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

#### 1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下称“大华”）为公司长期聘用合作的外部审计机构，具有从事证券相关业务的资格，能较好地完成公司委托的各项工作，并自聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则，符合监管部门及公

司的相关要求。

2. 讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项  
报告期内，我们以会议和通讯的方式与大华讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法，并确定年度财务报告审计工作的时间安排，督促事务所在约定时限内提交审计报告。

3. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为大华所对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（二）指导内部审计工作，协调内、外部审计之间的沟通

报告期内，我们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，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

为更好的使内部审计及相关部门与大华进行及时有效的沟通，我们在听取了双方的诉求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用最短的时间完成相关审计工作，提高审计效率。

（三）审核公司的财务信息及其披露

我们认真审阅了报告期内公司对外披露的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，披露及时、准确，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月 7 日修订发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉》，会计政策变更的程序符合相关法律、法规和《公司章程》规定，变更后的会计政策符合财政部的相关要求，不存在损害公司及股东合法权益的情形，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产均无重大影响，也不涉及对以往年度的追溯调整。公司也不存在重大会计差错更正、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

报告期内，各位审计委员尽职尽责，与大华保持良好的沟通，提出专业指导意见，同时也督促和勉励公司要及时、准确、完整地披露财务报告。

（四）审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计

审计委员会与公司内部控制相关部门一直保持良好的沟通。关注公司的内部

控制自我评价，听取年审会计师对公司内部控制的意见和建议。

我们对《大商股份有限公司日常关联交易的议案》进行审议，认为公司预计发生的关联交易定价公允，符合上市公司及股东的整体利益，公司及控股子公司与相关关联方日常关联交易系公司正常经营需要，不存在不合法规定的关联交易。

#### **四、 总体评价**

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《审计委员会议事规则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

新的年里，审计委员会将继续按照相关规定和监管要求，发挥所长、勤勉尽责，进一步推动公司内控制度持续优化和经营效率有效提高。

大商股份有限公司董事会审计委员会

二〇二二年四月八日

（以下无正文，为《大商股份董事会审计委员会委员关于其 2021 年度履职情况报告》的签字页）

**审计委员会委员签名：**

孙光国 \_\_\_\_\_

牛 钢 \_\_\_\_\_

赵锡金 \_\_\_\_\_

闫 莉 \_\_\_\_\_

王 玺 \_\_\_\_\_