

浙江奥康鞋业股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的有关规定，作为浙江奥康鞋业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）审计委员会成员，现就 2022 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由独立董事刘洪光、申屠新飞和非独立董事余雄平 3 人组成，其中申屠新飞担任召集人，为会计专业人士。审计委员会委员的任职符合相关法规和《公司章程》的规定。报告期内，由于第七届董事会任期届满，公司已于 2022 年 12 月 30 日召开的 2022 年第二次临时股东大会完成董事会换届选举。根据同日召开的第八届董事会第一次会议选举结果，公司第八届董事会审计委员会由独立董事林宗纯、Bingsheng Teng 及非独立董事余雄平 3 人组成，其中林宗纯担任召集人，为会计专业人士。第八届审计委员会成员的基本情况如下：

林宗纯先生：中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，会计学教授。专注于会计/税务/审计教学与科研工作，发表论文《财务视角下制约企业上市的因素及对策分析——以温州地区为例》，现任温州职业技术学院会计学教授。2022 年 12 月任公司独立董事。

Bingsheng Teng（滕斌圣）先生：美国国籍，有境外永久居留权。曾在美国乔治华盛顿大学担任助理教授和副教授，期间获得科瑞研究学者的荣誉称号。现任长江商学院担任副院长、战略学教授、跨国公司研究中心主任、长飞光纤光缆股份有限公司独立董事、海思科医药集团股份有限公司独立董事。2022 年 8 月至今任公司独立董事。

余雄平先生：中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学，先后担任公司财务负责人兼董事会秘书；现任公司董事、温州民商银行董事、LightInTheBox Holding Co., Ltd 董事、中捷资源投资股份有限公司董事、成都康华生物制品股份有限公司董事、宁波奥康中瓯投资管理有限公司执行董事、总经理、杭州冠投资管理有限公司执行董事、总经理、永嘉奥信企业管理有限公司

董事、总经理等职务。

二、审计委员会年度会议召开情况

2022 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员均出席了全部会议。会议召开情况如下：

1、2022 年 1 月 25 日，召开第七届董事会审计委员会 2022 年第一次会议，会议审议通过了公司 2022 年度内部审计计划、2021 年年度财务报告和内控报告的审计事项进行沟通；

2、2022 年 4 月 5 日，召开了第七届董事会审计委员会 2022 年第二次会议，会议审议通过了公司 2021 年年度报告初稿和内控审计报告、聘请公司 2022 年度财务报告和内控报告的审计机构、计提资产减值准备事项、预计公司 2022 年度日常关联交易事项；

3、2022 年 4 月 13 日，召开了第七届董事会审计委员会 2022 年第三次会议，会议审议通过了公司 2021 年年度报告及其摘要、公司 2022 年第一季度报告全文和正文、公司 2021 年度内部控制评价报告事项；

4、2022 年 8 月 17 日，召开了第七届董事会审计委员会 2022 年第四次会议，会议审议通过了公司 2022 年半年度报告全文及正文；

5、2022 年 10 月 13 日，召开了第七届董事会审计委员会 2022 年第五次会议，会议审议通过了公司 2022 年第三季度报告全文及正文。

三、审计委员会 2022 年度主要工作情况

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，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在对本公司进行年报审计和内控审计过程中较好完成了各项审计工作，并自聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。因此审计委员会向公司董事会提议 2022 年度继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的审计单位。经审核，公司对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的聘用条款及支付的审计费用是合理的。

2、指导内部审计工作

审计委员会审阅了公司 2022 年度内部审计计划，并根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关规定，积极督促内部审计计划的有效实施，提高了内部审计工作效率。报告期内，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题，认

为内部审计工作能够有效运作。

3、审阅上市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，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。2022年度，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了否定意见的内部控制审计报告。公司董事会、监事会及独立董事分别出具了相应的专项说明和独立意见。截止本报告出具之日，公司对内部控制存在的问题进行了有效整改，占用资金本金及利息已全部归还。审计委员会后期将积极督促董事会和管理层加强内部控制管理，完善内控体系建设，持续强化内部控制监督检查机制，有效保证内部控制的严格执行，提升内部控制管理水平。

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，审计委员会充分听取各方意见，积极展开协调工作，使公司管理层、内部审计及相关部门与外部审计机构的沟通更为有效，保障了年度各项审计工作的顺利开展。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司制定的《审计委员会议事规则》等相关规定，忠实、勤勉地履行了职责。2023年，审计委员会将进一步提高自身履职能力，不断健全和完善内部控制体系建设，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司及全体股东的权益。

特此报告。

浙江奥康鞋业股份有限公司

董事会审计委员会

2023年4月24日