

光大证券股份有限公司

董事会审计与关联交易控制委员会

2024 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》《公司章程》及《审计与关联交易控制委员会议事规则》等有关规定，公司董事会审计与关联交易控制委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现对公司董事会审计与关联交易控制委员会 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计与关联交易控制委员会成员基本情况

2024 年 5 月 28 日公司七届一次董事会选举产生了公司第七届董事会审计与关联交易控制委员会。第七届董事会审计与关联交易控制委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，召集人由具有专业会计资格的独立董事殷俊明先生担任，符合监管要求及《公司章程》等的有关规定。

董事会审计与关联交易控制委员会成员名单

第六届董事会审计与关联交易控制委员会	殷俊明（召集人、独立董事）、陈明坚、浦伟光（独立董事）、任永平（独立董事）
第七届董事会审计与关联交易控制委员会	殷俊明（召集人、独立董事）、连涯邻、王云、任永平（独立董事）、刘应彬（独立董事）

注：王云女士于 2025 年 3 月 7 日辞去公司董事及董事会战略与可持续发展委员会、审计与关联交易控制委员会委员职务。

二、董事会审计与关联交易控制委员会会议召开情况

2024 年度，董事会审计与关联交易控制委员会共召开了 7 次会议，具体如下：

2024 年 1 月 18 日，召开六届二十三次审计会，听取外部审计机构 2023 年审计计划及审计关注重点，审阅公司 2023 年度未经审计的财务报表。

2024 年 1 月 24 日，召开六届二十四次审计会，审议通过公司 2023 年度计提资产减值准备的议案。

2024 年 3 月 13 日，召开六届二十五次审计会，与年审会计师沟通 2023 年度财务报表、内控等重点关注事项。

2024 年 3 月 26 日，召开六届二十六次审计会，审议通过公司 2023 年年度报告及其摘要的议案、公司 2023 年度内部控制评价报告的议案、公司 2023 年度内部审计工作及 2024 年审计项目计划的议案、关于聘请 2024 年度外部审计机构的议案、公司 2024 年度预计日常

关联（连）交易的议案，审阅公司 2023 年度内部控制审计报告的议案，听取董事会审计与关联交易控制委员会 2023 年度履职情况报告、会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告。

2024 年 4 月 26 日，召开六届二十七次审计会，审议通过公司 2024 年第一季度报告的议案、关于修订《公司内部审计基本制度》的议案、公司 2024 年一季度内部审计工作报告的议案。

2024 年 8 月 28 日，召开七届一次审计会，审议通过公司 2024 年半年度财务报告的议案、公司 2024 年半年度内部审计工作报告的议案。

2024 年 10 月 29 日，召开七届二次审计会，审议通过公司 2024 年第三季度报告的议案、公司 2024 年三季度内部审计工作报告的议案、关于与中国光大集团股份公司签署日常关联（连）交易框架协议的议案。

三、董事会审计与关联交易控制委员会履职情况

1. 关注年度审计相关工作

在公司 2023 年年报审计工作中，董事会审计与关联交易控制委员会严格按照证监会相关要求及公司《年报工作制度》开展工作。董事会审计委员会全体委员听取了外部审计机构 2023 年审计计划及审计关注重点，就年报审计工作安排与会计师进行商讨，并提出相关工作建议。在会计师事务所出具初步审计意见后，及时与年审会计师沟通年报审计情况，并督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。

2. 审议年度报告相关事项

2024 年 3 月 26 日，六届二十六次董事会审计与关联交易控制委员会会议审议了《公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》。公司年度财务报告按照企业会计准则的规定编制，公司财务会计报表内容客观、真实、准确。同时，审议了《公司 2024 年度预计日常关联（连）交易的议案》，所涉内容符合有关规定。

3. 指导内部审计及内控评价工作

报告期内，董事会审计与关联交易控制委员会审议通过了关于修订《公司内部审计基本制度》的议案，定期审议公司内部审计部关于内部审计工作相关情况的议案，促进公司内部审计工作的持续改进和有效执行，在认真审阅《公司 2023 年度内部控制评价报告》后，同意提交董事会审议。

4. 督促会计师事务所履职尽责

报告期内，董事会审计与关联交易控制委员会督促会计师事务所履职尽责，要求会计师事务所在人员、时间、精力上加强投入，保证审计质量。具体情况详见《董事会审计与关联交易控制委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

2024 年，董事会审计与关联交易控制委员会确保了足够的时间和精力完成工作职责，较好地履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极的作用。

2025 年，董事会审计与关联交易控制委员会将更加恪尽职守，切实有效地监督公司的外部审计工作，指导公司内部审计工作，促进公司进一步建立有效的内部控制体系并提供真实、准确、完整的财务报告，充分发挥董事会审计与关联交易控制委员会的作用。

光大证券股份有限公司
董事会审计与关联交易控制委员会
2025 年 3 月