

# 三江购物俱乐部股份有限公司

## 董事会审计委员会2025年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》以及《三江购物审计委员会工作细则》等相关规定，2025年度，三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，切实履行职责。对公司外部审计机构工作实施有效监督，积极指导公司内部审计工作，助力公司构建有效的内部控制体系，并确保财务报告真实、准确、完整。现将公司审计委员会2025年度工作情况报告如下：

### 一、公司董事会审计委员会基本情况

2023年11月22日，公司召开2023年第四次临时股东会，完成董事会换届选举，审计委员会成员同步进行了调整。同日，经公司第六届董事会第一次会议审议通过，公司第六届审计委员会由独立董事陈翔宇、闫国庆、蒋奋组成，陈翔宇担任主任委员。

2025年8月12日，独立董事闫国庆因其个人原因无法履职而辞职。2025年9月23日，经公司2025年第一次临时股东会决议通过，选举章勇敏为独立董事，审计委员会委员职务同步生效。现公司第六届审计委员会由独立董事陈翔宇、章勇敏、蒋奋组成，陈翔宇担任主任委员。

### 二、公司董事会审计委员会会议召开情况

2025年审计委员会共召开6次会议，具体情况如下：

（一）2025年4月22日，第六届审计委员会第八次会议，审议《2024年度审计报告》和《2024年度内部控制审计报告》议案

（二）2025年4月23日，第六届审计委员会第九次会议，审议通过以下议案：

- 1、审议《2024年年度报告全文及摘要》的议案；
- 2、审议《2024年度内部控制评价报告》的议案；
- 3、审议《2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；
- 4、审议《关于2025年预计日常关联交易》的议案；
- 5、审议《董事会审计委员会2024年度履职情况报告》的议案；

- 6、审议《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案；
- 7、审议《2025年第一季度报告》；
- 8、对公司第六届董事会第六次会议相关事项发表事前认可意见。

(三) 2025年8月12日，第六届审计委员会第十次会议，对2025年度会计师事务所的应聘评价及审议，同意续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道”)作为2025年度的审计服务机构。

(四) 2025年8月22日，第六届审计委员会第十一次会议，审议通过《2025年半年度报告》的议案。

(五) 2025年10月24日，第六届审计委员会第十二次会议，审议通过《2025年第三季度报告》的议案。

(六) 2025年12月19日，第六届审计委员会第十三次会议，普华永道向审计委员会董事汇报截至2025年12月31日年度审计计划沟通，并确认年度审计计划与策略。

### **三、公司董事会审计委员会2025年度履职情况：**

#### **(一) 监督及评估外部审计机构工作**

报告期内，公司外部审计机构普华永道会计师事务所与审计委员会就公司审计计划、策略及实施等方面保持了积极有效的沟通，沟通内容涵盖审计流程与方法、审计范围与涵盖对象、审计时间表、审计计划阶段识别的重大财务报表错报风险、审计拟重点关注的领域及相应审计方法、审计过程中发现的问题、内部控制以及可用于优化企业运营和管理的建议等，并及时反馈。

#### **(二) 指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会通过分析公司财务报表、内部自我评价报告及外部审计报告等资料，以及参加公司董事会会议和专门委员会会议等途径，深入了解公司内部审计工作环境。要求并指导公司加强内部审计与日常督查，同时审阅公司审计部提交的每季度及年度的内审工作报告，评估内审工作结果，指导内审部门有效运作。经审查，公司内部审计工作切实有效，未发现内部审计工作存在重大问题。

#### **(三) 审阅上市公司的财务报告并发表意见**

报告期内，审计委员会认真审阅公司财务报告，认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司经营情况。不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊以及重大

错报可能性，亦无重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、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等情况。

#### （四）评估内部控制有效性

公司依据《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》及其配套指引的规定，结合自身实际情况，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项规章制度，股东会、董事会、经营层规范运作，切实保障公司和股东合法权益。审计委员会认真审阅公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，未发现公司存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制的重大或重要缺陷。因此，审计委员会认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

#### （五）协调外部审计机构与管理层、内部审计机构及相关部门的沟通

为促进管理层、内部审计机构及相关部门与外部审计机构充分有效地沟通，审计委员会全面听取各方诉求和意见，通过定期会议、不定期会议或其他沟通方式积极协调，力求高效准确完成相关审计工作，共同发挥监督职能。

### 四、总体评价

报告期内，审计委员会按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》《三江购物审计委员会工作细则》等的有关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，履行了审计委员会的相应职责。

2026年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作、监督公司重大事项执行情况等方面积极履职，维护公司与全体股东的利益。

三江购物俱乐部股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月23日