

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



海通證券股份有限公司
HAITONG SECURITIES CO., LTD.*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：6837)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列海通證券股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站刊登的本公司董事會審計委員會2023年度履職報告，僅供參閱。

承董事會命
海通證券股份有限公司
董事長
周杰

中國•上海
2024年3月28日

於本公告日期，本公司執行董事為周杰先生及李軍先生；本公司非執行董事為屠旋旋先生、石磊先生、肖荷花女士及許建國先生；本公司獨立非執行董事為周宇先生、范仁達先生、毛付根先生及毛惠剛先生。

* 僅供識別

海通证券股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《海通证券股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)和《海通证券股份有限公司董事会审计委员会工作细则》(以下简称《审计委员会工作细则》)的有关规定和要求,2023年度,海通证券股份有限公司(以下简称公司)董事会审计委员会(以下简称审计委员会)本着勤勉尽责的原则,在审核公司财务信息及披露、审查公司关联交易、计提减值、监督公司内部审计制度及实施、聘请外部审计机构工作等方面均发表了相关意见或建议。现将2023年度(以下简称报告期)的履职情况汇报如下:

一、审计委员会的基本情况

公司第七届董事会审计委员会人数为5名,其中3名为独立董事,占该委员会人数的大多数,3名独立董事委员分别为张鸣先生、林家礼先生和周宇先生,董事委员为余莉萍女士和许建国先生,其中具有专业会计资格的独立董事张鸣先生担任该委员会的主任委员。2023年10月12日,公司召开的公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第八届董事会董事的议案》《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》,同日公司召开了第八届董事会第一次会议(临时会议)审议通过了《关于选举审计委员会委员及主任委员的议案》,依据《公司法》《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定,选举毛付根先生、肖荷花女士、许建国先生、周宇先生和范仁达先生为公司第八届董事会审计委员会委员,同时选举具有专业会计资格的毛付根先生为该委员会主任委员,委员会委员人数为5名,其中3名为独立董事,占该委员会人数的大多数。

审计委员会成员的专业背景及简历详见与本报告同日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公司2023年年度报告的相关内容。

二、审计委员会2023年度的会议召开情况

审计委员会及其委员按照公司《审计委员会工作细则》的有关规定,召集会

议、审议相关事项，努力提高工作效率和科学决策的水平；审计委员会认真履行职责，按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》积极参与年度财务报告的编制、审计及披露工作，与注册会计师进行充分的沟通，共同制定年度公司审计项目计划，公司年度审计工作安排在审计委员会的指导下开展，确保了审计的独立性，提高审计质量，维护公司及股东的整体利益。审计委员会及其委员按照有关法律法规的要求，充分发挥了审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理结构、提高审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开六次会议，具体如下：

1. 2023年1月30日，公司以现场会议和电话会议相结合的方式召开了第七届董事会审计委员会2023年第一次会议暨独立董事2022年年度报告第一次工作会议，独立董事及审计委员会听取财务总监对公司2022年度简要财务情况的汇报，与年审注册会计师（普华永道会计师事务所）沟通年度审计工作计划，审计委员会审阅公司财务部门编制的2022年财务报表（未经审计），并形成书面意见。

2. 2023年3月29日，公司以现场会议和电话会议相结合的方式召开了第七届董事会审计委员会2023年第二次会议暨独立董事2022年年度报告第二次工作会议，会议审议通过《公司2022年度财务报告及专项报告（审计或审核初稿）》《公司董事会审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的相关意见》《关于续聘会计师事务所的议案》《公司2022年内部控制评价报告》《公司2022年度关联交易专项稽核报告》《关于预计公司2023年度日常关联/连交易的议案》《公司关于计提资产减值准备的议案》《公司董事会审计委员会2022年度履职报告》《公司关于提请审议审计师提供非鉴证服务预先同意方法的议案》，委员会还听取了《公司2022年度财务决算与2023年度财务预算报告》《会计师事务所关于2022年度审计初步结果的沟通报告》和《公司2022年度独立董事述职报告》，并对最新关联/连人名册进行了确认。

3. 2023年4月27日，公司以通讯方式召开了第七届董事会审计委员会2023年第三会议，会议审议通过《海通证券股份有限公司2023年第一季度报告》，审阅《公司2023年第一季度财务情况说明》。

4. 2023年6月20日，公司以通讯方式召开了第七届董事会审计委员会2023年第四次会议，会议审议通过《关于公司全资子公司参与设立基金暨关联/连交

易的议案》。

5. 2023年8月29日，公司以现场会议和电话会议相结合的方式召开了第七届董事会审计委员会2023年第五次（半年度报告）会议，会议审议通过《海通证券股份有限公司2023半年度报告》《公司关于计提资产减值准备的议案》，会议还听取了《公司2023年上半年财务情况说明》和《公司2023中期财务报告审阅致审计委员会工作汇报》，并确认了公司关联人/连名单。

6. 2023年10月29日，公司以通讯方式召开了第八届董事会审计委员会2023年第一次（第三季度报告）会议，会议审议通过《海通证券股份有限公司2023年第三季度报告》，会议还审阅了《公司2023年第三季度财务情况说明》和《关于调整公司2023年度财务预算报告的汇报》。

报告期内，第七届董事会审计委员会召开5次会议、第八届董事会审计委员会召开1次会议，会议出席情况如下：

第七届董事会审计委员会委员会议出席情况

第七届董事会审计委员会委员姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
张鸣（主任委员）	5/5
余莉萍（任期内离任）	3/3
许建国	4/5
林家礼	5/5
周宇	5/5

第八届董事会审计委员会委员会议出席情况

第八届董事会审计委员会委员姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
毛付根（主任委员）	1/1
肖荷花	1/1
许建国	1/1
周宇	1/1
范仁达	1/1

三、公司审计委员会相关工作履职情况

1. 公司年报审计的相关工作

按照监管部门的相关要求及《审计委员会工作细则》等规定，召开了两次年报工作会议。年报第一次会议听取财务总监对公司2022年度简要财务情况（母公司）的汇报，基本了解了公司的财务状况和经营情况，并与公司聘用的普华永道会计师事务所进行面对面的沟通，共同制定年度审计工作计划。年报第二次会议听取普华永道会计师事务所关于公司2022年度审计初步结果的沟通报告，认真审议了公司2022年度财务报告及各专项报告（审计或审核初稿），并听取了公司2022年度财务决算报告。审计委员会认为：普华永道会计师事务所在2022年度的年报审计工作中，严格按照中国企业会计准则执行了有效的审计程序，在获取充分、适当、有效的审计证据基础上发表了标准无保留审计意见。审计委员会对普华永道会计师事务所出具的审计意见无异议，同意提请公司董事会审议公司2022年度审计报告。

2. 审核公司的财务信息及其披露

审计委员会认真审核了公司2022年度和2023年半年度财务报告、2023年第一季度和第三季度的主要财务数据，认为公司相关报告的编制符合中国企业会计准则和国际财务报告准则的相关规定，真实公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等情况，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后进行披露。

3. 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会2022年报第二次工作会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘普华永道会计师事务所为公司2023年度外部审计机构，统一负责根据中国企业会计准则、国际财务报告准则等提供相关的境内、境外审计服务及审阅服务，聘期一年。审计委员会认为：普华永道事务所具有从事证券、期货相关业务审计从业资格，具备较强的专业胜任能力、勤勉尽职的履职能力，续聘普华永道事务所能够满足公司对于审计工作的要求，续聘决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的利益。

审计委员会向董事会提交了《海通证券股份有限公司董事会审计委员会关于

会计师事务所从事本年度审计工作的相关意见》，专项汇报了普华永道师事务所的审计工作基本情况，并对执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的情况进行了评价，包括独立性评价和专业胜任能力评价。

4. 对公司关联/连交易相关事项进行审核

报告期内，审计委员会对公司关联/连交易进行了审核，除日常关联/连交易预计外，审计委员会 2023 年第四次会议审议通过了《关于公司全资子公司参与设立基金暨关联/连交易的议案》。审计委员会认为：上述关联/连交易符合上市规则及相关法律要求，定价公允，不存在损害公司及中小股东利益的情况；相关业务的开展有利于促进公司的业务增长，符合公司实际业务需要，有利于公司的长远发展，同意提交董事会审议。

另外审计委员会还依据相关规则审定了关联/连人名单。

5. 对公司计提减值事项进行审核

审计委员会2023年第二次会议暨独立董事2022年年度报告第二次工作会议和第七届董事会审计委员会2023年第五次(半年度报告)会议分别审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》。审计委员会认为：公司计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，计提资产减值准备后，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况；公司的经营状况正常，各项业务稳定，资产结构良好，流动性较强，各项风险控制指标均符合监管要求。

6. 对公司内部控制审计工作、内控制度建设的监督指导情况

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的职能，审查公司内部控制制度建立及执行的有效性，评估公司内部控制制度设计的科学性及适当性，积极推动公司内部控制体系的建设。在认真审阅董事会《公司2022年度内部控制评价报告》及外部审计机构出具的内部控制审计报告后，审计委员会认为：公司内部控制组织架构完善，内部管理体制健全，内部控制不存在重大缺陷。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守各项有关规定，在审核公司财务

信息、内部控制评价建设、监督及评估外部审计机构、指导内部审计工作、计提资产减值、审核关联交易等方面建言献策，遵循独立、客观、公正的职业准则，依法合规、诚实守信、勤勉尽职的履行了相关职责，为公司的规范运作、完善公司治理机构、提高外部审计工作质量发挥了重要作用。2024年，公司审计委员会将继续按照各项相关规定，认真履职，进一步强化各项监督审查职能，切实维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

海通证券股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月28日