

良品铺子股份有限公司董事会审计委员会

2021 年度履职报告

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》等法律、法规、规范性文件和良品铺子股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，现任董事会审计委员会（以下简称“审委会”）全体成员就 2021 年度履职情况向董事会作如下报告。

一、审委会基本情况

本届审委会委员于 2020 年 11 月 27 日经公司第二届董事会第一次会议选举产生，陈奇峰、胡燕早、杨银芬被选举为公司第二届董事会审计委员会委员。经审委会 2020 年第一次会议决议，推举陈奇峰为审委会召集人。

二、审委会会议召开情况

2021 年，审委会共召开 4 次会议，没有否决议案，具体如下：

会议名称	通知时间	召开时间	审议议案
第二届董事会审计委员会 2021 年第一次临时会议	2021/3/15	2021/3/18	议案 1：关于良品铺子股份有限公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案 议案 2：关于《良品铺子股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》的议案 议案 3：关于《良品铺子股份有限公司董事会审计委员会 2020 年度履职报告》的议案 议案 4：关于《良品铺子股份有限公司 2020 年度财务决算报告》的议案 议案 5：关于续聘 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案 议案 6：关于会计政策变更的议案 议案 7：关于《良品铺子股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案

第二届董事会审计委员会 2021 年第一次定期会议	2021/4/12	2021/4/17	议案：关于《良品铺子股份有限公司 2021 年第一季度报告（全文及正文）》的议案
第二届董事会审计委员会 2021 年第二次定期会议	2021/8/2	2021/8/7	议案 1：关于《良品铺子股份有限公司 2021 年半年度报告全文及摘要》的议案 议案 2：关于《良品铺子股份有限公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
第二届董事会审计委员会 2021 年第三次定期会议	2021/10/12	2021/10/17	议案：关于《良品铺子股份有限公司 2021 年第三季度报告》的议案

三、审委会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司聘用的财务审计和内部控制审计机构，具有从事证券相关业务的资格。在审委会的协调和监督下，该审计机构完成了公司委托的 2020 年度财务审计和内部控制审计工作，展现了独立、客观、严谨的执业素质和扎实、深厚的专业水平。审委会在 2021 年第一次临时会议上同意续聘该审计机构为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所。

（二）监督及评估内部审计工作

报告期，审委会听取了公司审计中心汇报《良品铺子 2020 年年度审计总结及 2021 年年度审计计划》，确立了四项关键任务，包括建立健全全面风险管理体系、关键业务徇私舞弊过程预防、内控风险及专项审计、审计整改追踪及复盘。2021 年度，审委会指导审计中心逐项分解各项关键任务，与业务紧密结合，制定审计目标，确定审计方法和检验标准，较好地实现了年度审计计划目标，提高了全员的责任意识、风险意识和廉正品质，并且未发现公司内部控制存在重大缺陷或事故。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审委会先后分别审阅了公司 2020 年度、2021 年第一季度、2021 年半年度、2021 年第三季度的财务报告，认为上述财务报告是真实、准确、完

整的，不存在欺诈、舞弊及重大错漏。因财政部修订企业会计政策而引起公司变更会计政策的，审委会予以认可。除此之外，公司不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更。

（四）评估内部控制的有效性

审委会在 2021 年第一次临时会议上，审议通过了公司《2020 年度内部控制评价报告》，认为公司依法建立了较为完善的公司治理结构和治理制度；公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益；公司 2020 年度的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）协调内外部审计工作

2021 年，审委会积极协调管理层、审计中心及相关部门与普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分有效的沟通和工作分工，有序推进并完成了 2020 年年度报告审计工作。

四、总体评价

审委会能够做到《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《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责地履行了审委会的职责。

2022 年，审委会将充分发挥监督职能，继续关注公司的财务信息、内部控制情况、内部审计工作、公司内外部审计的沟通工作及公司重大关联交易（若有）等事项，切实履行职责，维护公司及全体股东利益。

良品铺子股份有限公司董事会审计委员会

陈奇峰 胡燕早 杨银芬

2022 年 3 月 18 日