

## 五洲特种纸业集团股份有限公司 2023年度审计委员会履职情况报告

2023年度，五洲特种纸业集团股份有限公司（以下简称“五洲特纸”或“公司”）审计委员会根据《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》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定、要求，全体委员忠实、勤勉地履行职责，认真履行监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告并对其发表意见、评估内部控制的有效性等方面职责。现将2023年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2023年4月20日，董事赵鑫先生因个人原因辞去公司第二届董事会董事、战略委员会委员、审计委员会委员职务。辞职后，赵鑫先生不再担任公司任何职务。为保障审计委员会的有效运行，2023年4月28日，公司召开第二届董事会第十六次会议，推举独立董事顾嘉琪女士与洪金明先生、王琰女士共同组成第二届审计委员会委员。

公司审计委员会委员全部由独立董事担任，其中由独立董事洪金明先生担任主任委员。洪金明先生具备较丰富的会计专业知识和经验，并具备会计学专业博士学位资格，符合相关法律、法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

### 第二届审计委员会委员基本情况如下：

**洪金明：**男，1981年出生，博士研究生，注册会计师。历任南京南瑞集团材料会计，农业银行北京开发区支行客户经理，农业银行北京分行产品经理，中国农业银行总行高级专员，北京用友政务软件股份有限公司监事，北京安控科技股份有限公司独立董事，广东达志环保科技股份有限公司独立董事，北京慧辰资道资讯股份有限公司独立董事，长春嘉诚信息技术股份有限公司独立董事，深圳市道通智能航空技术股份有限公司董事，深圳微步信息股份有限公司董事；现任中国财政科学研究院财务与会计研究中心副主任，北京国遥新天地信息技术股份有限公司独立董事，湖南艾布鲁环保科技股份有限公司独立董事，五洲特纸独立董事。

**王琰：**女，1982年出生，本科学历，特许金融分析师。历任安永会计师事务所

所上海分所高级审计员，毕德投资 BDA Partners 投资副总监，先锋控股集团有限公司战略投资部董事总经理，北京宜信诚商务咨询有限公司监事，宁波梅山保税港区芬钛科资产管理有限公司监事；现任上海萧雅生物科技股份有限公司董事，杭州大树网络技术有限公司董事，五洲特纸独立董事。

**顾嘉琪：**女，1984年出生，硕士研究生。历任宁波科元塑胶有限公司总裁助理、证券事务代表，牧高笛户外用品股份有限公司副总经理兼董事会秘书，宁波坤宸企业服务有限公司执行董事、经理，宁波晶曼半导体材料有限公司执行董事、经理，浙江浙天集团有限公司董事会秘书，宁波多尺寸电子商务有限公司执行董事、经理，海南坤宸智本创投合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；现任宁波纳森生态农业有限公司监事，宁波伏尔肯科技股份有限公司董事会秘书，宁波坤宸智本管理咨询有限公司监事，海南晶曼半导体材料有限公司总经理，五洲特纸独立董事。

## 二、审计委员会会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开4次会议，对拟提交公司董事会审议的财务报告、关联交易、募集资金使用、内部控制、续聘会计师事务所等事项进行了审议，具体情况如下：

（一）2023年4月10日，公司召开第二届审计委员会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1、审议《关于2022年年度报告及其摘要的议案》；
- 2、审议《关于2022年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》；
- 3、审议《关于2022年度财务决算报告的议案》；
- 4、审议《关于2022年度内部控制评价报告的议案》；
- 5、审议《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 6、审议《关于2022年度日常关联交易情况及2023年度日常关联交易预计的议案》；
- 7、《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》。

（二）2023年4月23日，公司召开第二届审计委员会第九次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1、审议《关于2023年第一季度报告的议案》。

（三）2023年7月31日，公司召开第二届审计委员会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1、审议《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》；
- 2、审议《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 3、审议《关于新增2023年度日常关联交易预计的议案》；

（四）2023年10月21日，公司召开第二届审计委员会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1、审议《关于2023年第三季度报告的议案》。

### 三、审计委员会年度履职情况

#### （一）监督和评估外部审计机构工作

经公司第二届审计委员会第八次会议审议通过，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）为公司2023年度审计机构，担任财务报告和内部控制审计工作。

#### 1、2023年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况如下：

（1）对天健所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了严格核查和评价，认为其能够满足公司对审计机构的要求。并提交公司董事会和股东大会审议通过。

（2）报告期内，听取了天健所关于公司2022年度财务报告的审计发现、审计调整、经审计后的财务报表概况、审计报告的出具情况等相关汇报，并进行相应的沟通、交流。

（3）2023年12月，审计委员会与天健所召开审前沟通会，对2023年度审计工作的审计范围、时间安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

2、根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，对天健所2023年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为天健所资质条件、职业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等合规、有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责。

#### （二）指导内部审计工作

2023年度，审计委员会认真审阅公司内部审计部门提交的工作计划，同时督促内部审计计划的实施，积极指导内部审计工作，提出专业性、指导性意见，提

高其工作成效。报告期内，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2023年度，审计委员会审阅了公司财务报告，就审计范围、审计计划、审计方法等事项与天健所进行了充分的讨论与沟通，发挥了良好的监督作用，保证了审计的独立性。在年审期间重点关注了公司财务报告的重大会计及审计事项，认为公司的财务报告真实、准确和完整，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况和经营成果，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，审议通过了定期报告并提出了专业的意见和建议供董事会决策和审议。

### （四）评估内部控制的有效性

审计委员会高度重视公司内部控制工作，积极推进公司治理结构和内部控制体系建设，督促内部审计机构完成内部控制自我评价工作。2023年度，公司内部控制组织架构健全，岗位职责明确，权限和业务流程清晰，有效加强了公司经营活动各环节的监督和制约，不存在重要缺陷和重大缺陷，公司内部控制体系有效。

### （五）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

2023年度，审计委员会与公司管理层、内部审计部门及相关部门和天健会计师事务所（特殊普通合伙）就公司财务状况与经营成果、审计计划等保持了良好的沟通，积极协调和解决审计中出现的问题，并督促天健所按照计划及时提交审计报告，在公司年度审计工作中发挥了重要的作用。

## 四、总体评价

2023年度，审计委员会根据相关法律法规规定，勤勉尽责，充分发挥了指导、协调、沟通、监督作用，有效促进了公司内部控制建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立、公正的原则，恪尽职守，加强审计监督职能，提高公司财务信息披露质量，促进公司规范运作、稳健发展。

特此报告。

委员：洪金明、王琰、顾嘉琪

2024年4月8日

（本页无正文，为《五洲特种纸业集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签字页）

委员签字：

  
洪金明


\_\_\_\_\_  
顾嘉琪

\_\_\_\_\_  
王琰

(本页无正文，为《五洲特种纸业集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签字页)

委员签字：

\_\_\_\_\_  
洪金明

  
\_\_\_\_\_  
顾嘉琪

\_\_\_\_\_  
王琰

（本页无正文，为《五洲特种纸业集团股份有限公司 2023 年度审计委员会履职情况报告》之签字页）

委员签字：

---

洪金明

---

顾嘉琪



---

王琰