

# 江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职报告

江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等的有关规定，在 2023 年度勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将审计委员会 2023 年度的履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第一届审计委员会，由 GAO JUN（高峻）、赵静艳、竹民三名成员组成，GAO JUN（高峻）担任审计委员会主任委员（召集人）。其中，GAO JUN（高峻）为会计专业人士，符合上海证券交易所的规定及《公司章程》等制度的有关要求。

2023 年 12 月 21 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举董事会专门委员会委员的议案》，全体董事一致同意选举产生第二届董事会各专门委员会委员，独立董事童越先生，非独立董事赵静艳女士，独立董事竹民先生被选举为第二届董事会审计委员会委员，童越担任审计委员会主任委员（召集人）。其中，童越为会计专业人士，符合上海证券交易所的规定及《公司章程》等制度的有关要求。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会工作规则》及其他有关规定，积极履行职责，共召开了 6 次会议。具体如下：

会议名称	召开时间	会议议案
第一届董事会审计委员会第六次会议	2023 年 1 月 10 日	1、《关于公司 2022 年财务报表审计计划及审计关注事项》
第一届董事会审计委员会第七次会议	2023 年 3 月 27 日	1、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 2、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 3、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司 2023 年度财务预算报告的

		议案》 5、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 6、《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 7、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》 8、《关于公司向银行等金融机构申请 2023 年度融资综合授信额度并提供担保的议案》 9、《关于公司聘请 2023 年度审计机构的议案》
第一届董事会审计委员会第八次会议	2023 年 4 月 22 日	1、《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》
第一届董事会审计委员会第九次会议	2023 年 8 月 12 日	1、《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》 2、《关于公司<2023 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》
第一届董事会审计委员会第十次会议	2023 年 10 月 25 日	1、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》
第二届董事会审计委员会第一次会议	2023 年 12 月 21 日	1、《关于聘任财务负责人的议案》

### 三、审计委员会2023年度主要工作内容情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

##### 1.评估外部审计机构的独立性和专业性

审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）具有从事证券、期货相关业务的资格，没有违反独立性和诚信的情况。立信拥有优秀的执业团队和丰富的上市公司审计经验，能够为公司提供高质量的财务审计和内部控制审计服务，保障公司财务信息的真实、完整、准确和公允。

##### 2.监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责。

审计委员会认为立信对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅并认可公司的内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见，并对公司内部控制的有效性进行了自我评价。未发现内部审计工作存在重大

问题的情况。

### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、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的事项。

### （四）评估内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定的要求，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。

### （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

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与立信进行充分有效的沟通，审计委员会在听取了双方的意见后，积极进行了相关协调工作，以求提高完成相关审计工作的效率。

### （六）对公司关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常关联交易进行了审查，认为公司预计的 2023 年度日常关联交易为公司日常经营所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格均按照市场公允价格结算，不影响公司独立性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

### （七）对募集资金存放与实际使用情况的审核

报告期内，审计委员会对公司 2023 年度募集资金的存放与实际使用情况进行了审查，认为公司募集资金的存放与使用符合募集资金管理和使用的相关要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露业务，募集资金的实际使用情况与披露信息一致，不存在募集资金存放和使用违规的情

形。

#### 四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会按照相关规定，充分发挥了审计委员会的职能，依托自身专业水平和工作经验，围绕公司定期报告等重点领域，勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，推动公司整体规范治理水平的不断提升，保证了外部审计机构的独立性和公司财务报告信息的真实性、可靠性。2024 年，董事会审计委员会将继续提高自身履职能力，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的监督检查职能，切实维护公司与全体股东的合法权益。

江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 19 日