

福建傲农生物科技集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

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》《公司章程》和公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将 2023 年度履职情况总结报告如下：

一、委员会构成

公司第三届董事会审计委员会由独立董事刘峰先生、独立董事郑鲁英女士及董事叶俊标先生 3 名成员组成。全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，其中刘峰先生为会计专业人士，刘峰先生担任主任委员。

二、委员会职责

审计委员会的主要职能是：

- 1、审阅公司的财务报告并对其发表意见；
- 2、监督及评估外部审计机构工作；
- 3、监督及评估内部审计工作；
- 4、监督及评估公司的内部控制；
- 5、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；
- 6、公司董事会授权的其他事宜及法律法规和上海证券交易所相关规定中涉及的其他事项。

三、会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开九次会议，具体如下：

序号	召开日期	会议事项
1	2023/1/10	召开年报审计沟通见面会，并审议通过以下议案： 关于公司 2022 年度财务报表审计工作计划的议案
2	2023/3/17	审议通过以下议案： 关于签订商标使用许可合同、商标转让合同暨关联交易的议案
3	2023/4/20	召开年报审计沟通见面会，并审议通过以下议案： 公司 2022 年度内部审计工作总结及 2023 年度内部审计工作计划
4	2023/4/28	审议通过以下议案： 1、公司 2022 年年度报告及其摘要 2、2022 年度内部控制评价报告 3、2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算方案 4、2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 5、关于计提减值准备和核销资产的议案 6、关于续聘 2023 年度审计机构的议案 7、公司 2023 年第一季度报告 8、董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告
5	2023/5/23	审议通过以下议案： 关于控股子公司放弃参股公司增资优先认缴权暨关联交易的议案
6	2023/8/30	审议通过以下议案： 1、公司 2023 年半年度报告及其摘要 2、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 3、关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案
7	2023/10/19	审议通过以下议案： 1、关于豁免本次董事会审计委员会通知期限的议案 2、关于转让子公司股权并涉及部分募投项目公司股权间接转让暨关联交易的议案
8	2023/10/27	审议通过以下议案： 公司 2022 年第三季度报告
9	2023/10/30	审议通过以下议案： 关于控股子公司向参股公司增资暨增加与其日常关联交易预计的议案

四、2023 年度主要工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘请的 2022 年度审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）财务报表审计工作的情况进行了监督与评价，审计委员会认为，该所能遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司 2022 年度财务报表审计工作和内部控制审计工作。审计委员会向董事会提议续聘该所为公司 2023 年度审计机构。

2、审阅公司的财务报告

审计委员会认真审阅了公司 2022 年度财务报告、2023 年 1-6 月财务报告和 2023 年第一、三季度报告，认为公司编制的财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意将其提交给公司董事会审议。

3、监督及评估公司内部审计工作

审计委员会认真了解公司内部审计工作情况和内审人员配置情况，查阅了公司内审部门的工作报告，并对内部审计工作提出指导性意见。审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

4、监督及评估公司的内部控制

审计委员会指导公司管理层和审计中心组织开展内控体系建设，不断完善内部控制制度、优化内控流程，同时认真审阅了公司 2022 年度内部控制自我评价报告和内控审计报告，未发现公司内部控制有重大缺陷和重要缺陷。

5、协调管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构的沟通

为使管理层、内部审计部门及相关部门与年审审计机构之间更好地开展工作，审计委员会与注册会计师、管理层就审计范围、审计计划、审计内容等事项进行了有效的沟通，在审计过程中与会计师充分沟通并协调、监督公司各项外部审计工作按时完成。

6、对公司重大关联交易事项的审核

审计委员会对公司重大关联交易事项进行了审核，认为公司发生的相关关联交易遵循了市场化原则和公平、公正原则，未发现有损害公司利益和股东利益的关联交易情况。

五、总体评价

报告期内，审计委员会依据有关法律法规的规定，恪尽职守，勤勉工作，发

挥了审查、监督的作用，忠实履行了审计委员会职责。

2024 年，审计委员会将继续遵循独立、客观、公正的原则，加强沟通、监督与核查，确保董事会对经理层的有效监督，更好地完成公司及董事会的各项委托，维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

福建傲农生物科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日