

# 宁波富邦精业集团股份有限公司

## 董事会审计委员会 2022 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》、《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等的有关规定，2022 年度公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了相关职责。现就 2022 年度履职情况报告如下：

### 一、公司董事会审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由独立董事杨光、华秀萍及非独立董事宋令波 3 名成员组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事杨光担任。

### 二、公司审计委员会会议召开情况

2022 年度，审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体如下：

（一）2022 年 1 月 5 日召开了审计委员会 2022 年第一次会议，会议主要内容为：与立信会计师事务所（特殊普通合伙）就年审安排、审计重点等进行了初步沟通。

（二）2022 年 4 月 1 日召开了审计委员会 2021 年年度会议，会议主要内容为：审议通过了 1、《公司 2021 年年度报告》；2、《公司 2021 年度内部控制评价报告》；3、《关于聘任立信会计师事务所为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构》等 6 项议案，并将相关议案提交九届董事会第十一次会议审议。

（三）2022 年 4 月 25 日召开了审计委员会 2022 年第二次会议，会议主要内容为：审议通过了《公司 2022 年第一季度报告》。

（四）2022 年 6 月 13 日召开了审计委员会 2022 年第三次会议，会议主要内容为：听取了公司今年以来的财务、审计及内控管理工作情况，就公司的内控管理工作提出相关意见和建议。

（五）2022 年 8 月 29 日召开了审计委员会 2022 年第四次会议，会议主要内容为：审议通过了《公司 2022 年半年度报告》。

(六) 2022 年 10 月 28 日召开了审计委员会 2022 年第五次会议，会议主要内容为：审议通过了《公司 2022 年第三季度报告》。

### 三、董事会审计委员会主要工作内容情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

在公司年度审计工作中，我们与注册会计师就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论与沟通；在审计工作按计划开展，且审计报告出具后，对年度财务会计报表等事项进行了审议，并在形成决议后提交董事会审核。我们对公司年审机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了客观评估。我们认为，立信会计师事务所在为公司提供审计服务期间，严谨敬业、恪尽职守，严格遵循执业准则，顺利地完成了公司财务审计工作。

#### 2、公司聘请会计师事务所的审核意见

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的资质进行了充分审核，认为其具备为公司服务的资质要求，并于 2022 年 4 月 1 日召开的审计委员会 2021 年度会议上审议通过了《关于聘请立信会计师事务所为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》，同意公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年度财务审计及内部控制审计服务机构，并将相关议案提交公司董事会审议。

#### 3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会充分发挥自身专业水平，认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告。公司因年终奖存在跨期计提的情形，导致公司多计 2021 年净利润，且金额超过 2021 年经审计净利润的 10%。公司已对这些前期会计差错进行了更正，并对 2021 年度合并及母公司财务报表进行了追溯调整。我们认为本次会计差错更正事项符合公司实际经营和财务状况，公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

#### 4、评估内部控制的有效性

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所

相关规定的要求，建立和完善了公司治理结构和治理制度。2022 年度公司出现 1 个财务报告内部控制重要缺陷，公司已积极整改消除上述重要缺陷，我们也督促公司进一步加强内控监督检查，规范经营运作，为公司的良性运作和可持续发展提供切实可行的内控规范治理，促进内控体系更加完整、合理及有效，以保障公司经营活动有序进行，有效维护公司和股东权益。

#### 5、指导内部审计工作

报告期内，审计委员会督促公司内审部严格执行审计工作，并对内部审计出现的一些问题提出了指导性意见，未发现公司内部审计工作存在重大缺陷的情况。

#### 6、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

为更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与审计人员进行充分有效的沟通，我们积极听取各方的意见，积极配合外部审计机构工作，合理安排相关的协调事宜，以提高审计效率，降低审计成本，履行了协助公司顺利完成审计工作的相应职责。

### 四、总体评价

2022 年度，公司董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，在监督公司的外部审计、指导内部审计和内部控制工作、审阅财务报表、强化内部控制、加强公司财务报告信息的真实性和可靠性等方面，恪尽职守，勤勉尽责，较好地履行了审计委员会的各项职责，有效推动了公司治理水平的不断提升。

2023 年，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，遵守中国证监会、上海证券交易所的有关规定，充分发挥公司董事会审计委员会的监督职能，切实履行好职权范围内的责任，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司稳健经营和规范运作。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会

2023 年 4 月 21 日