

# 福建七匹狼实业股份有限公司

## 董事会审计委员会2023年度履职情况

福建七匹狼实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据深圳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》、《审计委员会规则》、《审计委员会对年度财务报告审计工作规则》等要求，充分发挥专业委员会作用，积极开展各项工作，勤勉尽责，认真履行了审计监督职责。现将 2023 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会委员由独立董事叶少琴、孙传旺及董事周永伟 3 名成员组成。主任委员由具有专业会计资格的独立董事叶少琴女士担任，审计委员会组成符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

### 二、审计委员会召开情况

召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
2023 年 01 月 19 日	针对公司的年度审计时间、计划安排以及审计过程中的注意点进行了沟通	同意审计师的审计安排，并以公司 2022 年报表为基础开展 2022 年年度审计
2023 年 03 月 23 日	审议公司年度财务报表、对华兴所开展年度审计工作的总结报告及续聘会计师事宜	公司 2022 年财务会计报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2022 年的财务状况以及 2022 年的经营成果及现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）很好的履行双方签订的《业务约定书》所规定的责任和义务，按时完成了公司 2022 年审计工作。同意向董事会提交续聘华兴所为公司 2023 年审计机构的议案。
2023 年 04 月 03 日	核查公司 2022 年度计提大额资产减值准备合理性	同意本次计提资产减值准备事项
2023 年 04 月 25 日	审议公司一季度财务报表、审计部门提交的审计报告及下一季度的工作计划、关于 2023 年 1-3 月计提资产减值准备的事宜	一季度财务报表符合《企业会计准则》相关规定，不存在重大异常事项，与财务报告相关的内部控制不存在重大缺陷和风险，相关审计意见符合公司实际情况。本次资产减值准备计提遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，充分、公允地反映了截至 2023 年 3 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。
2023 年 08 月 23 日	审议半年度财务报表、对外担保及募集资金存放及使用情况、审计部门提交的工作报告及工作计划、2023 年半年度计提资产减值准备等事宜	半年度财务报告及审计意见符合公司实际情况，对外担保合规，不存在重大风险，募集资金存放及使用情况真实、合规，内部审计意见符合公司的实际情况，真实、准确。本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计处理的谨慎性原则，依据充分，更加公允地反映了公司截至 2023 年 6 月 30 日的资产状况，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此同意本次计提资产减值准备事项。

2023年10月26日	审议 2023 年第三季度财务报表、2023 年 1-9 月计提大额资产减值准备事项、内部审计部门提交的工作报告及工作计划等事宜	三季报相关内容符合《企业会计准则》及相关规定, 不存在重大异常事项, 与财务报告相关的内部控制不存在重大缺陷或重大风险。本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定, 体现了会计处理的谨慎性原则, 依据充分, 更加公允地反映了公司截至 2023 年 9 月 30 日的资产状况, 使公司的会计信息更加真实可靠, 更具合理性, 因此同意本次计提资产减值准备事项。
-------------	--	--

### 三、审计委员会主要工作

#### (一) 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘任的华兴会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查和评估, 认为该会计师事务所在从事证券业务资格等方面, 均符合中国证监会的有关规定。为保持审计工作的连续性, 同意续聘华兴会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。对外部审计机构的独立性和专业性, 以及在财务报告审计和内部控制审计过程进行了有效监督, 并对相关事项进行了沟通, 对审计工作计划、识别的关键审计事项判断、重点审计领域等提出要求。华兴会计师事务所在为公司提供财务报告及内部控制审计服务工作中, 恪尽职守, 勤勉尽责, 独立、客观、公正、及时地完成了各项审计业务。

#### (二) 监督及评估内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划, 同时督促内审部门严格按照审计计划执行, 每季度听取内部审计工作报告, 对内部审计工作安排、审查重点、工作方法提出了指导意见。

#### (三) 审阅公司财务报告等重大事项

审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告, 认为公司定期报告真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果, 不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报。

审核公司外担保、募集资金存放及使用情况情况、计提资产减值准备等事宜, 对重大事项的决策程序等方面进行了审核并发表意见。认为公司重大事项决策程序规范, 未发现违反相关规定的情形。

#### (四) 监督及评估公司的内部控制

审计委员会根据法律法规的修改情况, 进一步规范审计委员会运作。监督公司内部制度建立和实施情况, 指导公司内控管理部门不断完善内控运行机

制。审核《2023年度内部控制自我评价报告》，认为公司按照法律法规和相关规定，建立了完善的治理结构，内部控制体系健全，运行有效，公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范要求的情况。

（五）协调管理层、内审部门等与外部审计机构的沟通

审计委员会在公司年报审计工作中，积极推动管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，对各方工作中的诉求和问题进行协调，提高审计工作效率，促进年度审计工作顺利高效的开展。

**四、总体评价**

2023年，审计委员会严格按照有关规定，勤勉尽责，有效履行各项法定职责，充分发挥了指导、审查和监督的作用，促进公司规范运作，有效维护了公司和全体股东的合法权益。

福建七匹狼实业股份有限公司

审 计 委 员 会

2024年4月3日