

# 文灿集团股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《文灿集团股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）和《文灿集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》的相关规定，文灿集团股份有限公司（以下简称“公司”或“文灿股份”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会为独立董事申慧女士、独立董事程宗利先生和副董事长唐杰邦先生，其中申慧女士担任主任委员。因公司第三届董事会任期届满，公司于 2023 年 9 月 1 日召开 2023 年第二次临时股东大会，投票表决通过了董事会换届选举的相关议案。同日，公司召开第四届董事会第一次会议，会议选举公司第四届董事会审计委员会委员为独立董事安林女士、独立董事王国祥先生以及副董事长唐杰邦先生，其中安林女士担任主任委员。换届后的审计委员会各成员任期至第四届董事会任期届满时止。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

序号	会议日期	会议内容
1	2023-04-25	1、《关于文灿集团股份有限公司 2022 年度报告及其摘要的议案》 2、《关于文灿集团股份有限公司 2023 年第一季度报告的议案》 3、《关于文灿集团股份有限公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 4、《关于文灿集团股份有限公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5、《关于文灿集团股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6、《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》 7、《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 8、《关于文灿集团股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 9、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 10、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》
2	2023-08-17	1、《关于文灿集团股份有限公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于 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》

序号	会议日期	会议内容
3	2023-09-01	1、《关于确认安林女士为公司第四届董事会审计委员会召集人的议案》
4	2023-10-27	1、《关于文灿集团股份有限公司 2023 年第三季度报告的议案》

### 三、董事会审计委员会的主要工作内容

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会提前与年度外部审计师进行讨论与协商，确定公司年度财务工作报告审计工作范围、时间安排和审计小组的工作计划。在审计人员进场后，就审计关注到的可能风险、审计重点等内容与审计项目负责人进行持续、充分沟通；认真听取年审工作的阶段性汇报，审计委员会认为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队在审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，其为公司出具的审计意见真实的反映了公司的财务状况和经营成果。审计委员会对安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的年报审计工作进行评估，根据其履职能力、职业操守和服务水平，提议续聘安永为公司 2024 年度审计机构。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，对内部审计工作计划的有效实施进行监督，并对内部审计工作中出现的问题提供专业指导意见，提高了公司内部审计工作成效。审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （三）审阅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，认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营情况，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊以及重大错报的可能性，亦不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、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等事项。

#### （四）评估内部控制的有效性

审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设。报告期内，公司按照《公司法》《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，建立了较为完善的治理结构和内部控制制度。公司严格执行法律、法规和《公司章程》以及内部控制制度，股东大会、

董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障公司和股东的合法权益。因此我们认为公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

#### **（五）对公司募集资金存放和使用情况的审核**

报告期内，我们认真审议了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于 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》，认为公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定及要求使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **四、总体评价**

2023 年，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，尽职尽责地履行了审计委员会的职责，促进公司建立有效的内部控制制度并提供真实、准确、完整的财务报告。

2024 年，董事会审计委员会将继续秉承谨慎、勤勉、认真的原则，依托自身专业水平和工作经验，围绕公司定期报告及内部控制规范实施等重点领域，勤勉尽责的履行审计委员会的职责，促进公司内部控制制度的有效运作，切实维护公司及全体股东的权益。

文灿集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日