

# 光明乳业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职报告

2023 年度，董事会审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》开展工作，认真履行职责。具体工作如下：

### 一、审计委员会委员基本情况

赵子夜，男，1980 年出生，会计学博士，教授。自 2022 年 6 月 28 日至今，担任公司审计委员会主任委员。

陆琦锴，男，1982 年出生，管理学硕士，注册会计师。自 2022 年 6 月 28 日至今，担任公司审计委员会委员。

高丽，女，1978 年出生，市场营销学博士后，教授。自 2022 年 6 月 28 日至今，担任公司审计委员会委员。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年 3 月 15 日，公司召开第七届董事会审计委员会第四次会议。公司财务总监汇报了 2022 年度财务报告编制情况并回答问题；公司内审部门负责人汇报了内部控制评价报告编制情况并回答问题；普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）年审会计师汇报了 2022 年度财务报告审计情况并回答问题；毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）年审会计师汇报了 2022 年度内部控制审计情况并回答问题。会议审议通过《董事会审计委员会 2022 年度审计工作总结及续聘审计机构的报告》《2022 年内部审计工作总结及 2023 年内部审计工作计划》《2022 年度内控重大事项检查报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》《关于计提资产减值准备的议案》《关于资产减值准备核销的议案》《2022 年度报告及报告摘要》《2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度内部控制评价报告》《2022 年度内部控制审计报告》《2023 年度日常关联交易预计的议案》《2022 年度募集资金存放与使用情况的议案》《关于光明食品集团财

务有限公司的风险持续评估报告》十四项议案。

2023年4月26日，公司召开第七届董事会审计委员会第五次会议。会议审议通过《2023年一季度内部审计工作总结》《2023年第一季度报告》二项议案。

2023年8月25日，公司召开第七届董事会审计委员会第六次会议。会议审议通过《2023年半年度报告及报告摘要》《2023年上半年度内部审计工作总结》《2023年上半年度内控重大事项检查报告》《关于光明食品集团财务有限公司的风险持续评估报告》《2023年上半年度募集资金存放与使用情况的议案》五项议案，讨论通过普华永道中天《2023年度财务报告审计服务计划》、毕马威华振《2023年度内部控制审计服务计划》。

2023年10月26日，公司召开第七届董事会审计委员会第七次会议。会议审议通过《2023年第三季度内部审计工作总结》《2023年第三季度报告》二项议案。

2023年12月7日，公司以通讯表决方式召开第七届董事会审计委员会第八次会议。会议审议通过《关于新西兰新莱特开展套期保值业务的可行性分析报告》《关于新西兰新莱特开展套期保值业务的议案》二项议案。

### 三、2023年度内控制度相关工作

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了较为完善的内控制度，符合国家有关上市公司的法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制活动涵盖生产经营销售的所有环节，具有科学合理的决策、执行、监督机制，内控制度能够顺畅地得以贯彻执行。公司内控制度有效的控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

根据相关要求，2023年度，审计委员会认真审核了公司《2022年度内部控制评价报告》《2022年度内部控制审计报告》，并提交董事会审议。同时还认真审议了《2022年内部审计工作总结及2023年内部审计工作计划》《2023年一季度内部审计工作总结》《2023年上半年度内部审计工作总结》《2023年第三季度内部审计工作总结》《2022年度内控重大事项检查报告》《2023年上半年度内控重大事项检查报告》等报告。

#### **四、2023 年度年报相关工作**

审计委员会高度重视公司 2023 年度的审计工作。2023 年 8 月，听取普华永道中天、财务部、董秘办汇报后确定了 2023 年度财务报告审计工作进程。2023 年 8 月，听取毕马威华振、审计部、董秘办汇报后确定了 2023 年度内部控制审计工作进程。

2024 年 1 月，审计委员会与年审会计师进行了沟通，并在 2 月上旬对公司财务部门提供的 2023 年度未经审计的财务报告出具了审阅意见。在年审过程中，审计委员会于 2024 年 2 月 8 日发函督促普华永道中天、毕马威华振按照约定的时间完成年度财务报告的审计工作及财务报告内部控制的有效性的审计工作。在出具初步审计意见后，提交董事会审议前，2024 年 4 月 25 日，公司召开第七届董事会审计委员会第十次会议，对年度财务审计报告、内部控制审计报告及相关议案进行审核，并形成书面决议提交董事会审议。

#### **五、审计委员会对财务报告审计工作的意见**

普华永道中天完成了对公司 2023 年度财务报表的审计工作，就 2023 年度财务报表出具了审计报告；就 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明。普华永道中天委派的审计团队工作细致、认真，出具的审计意见客观公正，能够真实准确地反映公司 2023 年度的整体经营情况。

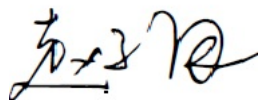
#### **六、审计委员会对内部控制审计工作的意见**

毕马威华振完成了对公司 2023 年度内部控制的审计工作，就 2023 年度财务报告内部控制的有效性出具了内部控制审计报告。毕马威华振委派的内部控制审计团队工作细致、认真，出具的内部控制审计意见客观公正，能够真实准确地反映公司 2023 年度内部控制情况。

(本页为光明乳业股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职报告之签字页)

委员签名:

赵子夜:



陆琦锴:



高丽:



董事会秘书签名:



光明乳业股份有限公司  
董事会审计委员会  
二零二四年四月二十五日