

苏州市味知香食品股份有限公司

董事会审计委员会2024年度履职情况报告

作为苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“公司”或“味知香”）的董事会审计委员会委员，严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《审计委员会工作制度》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，认真、规范、有效履行审计委员会的职责，充分发挥了专门委员会作用。现将公司董事会审计委员会2024年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会进行了换届，2024年3月22日召开2024年第一次临时股东大会选举产生了公司第三届董事会成员，并于同日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会各专门委员会成员的议案》，选举独立董事李金桂、独立董事肖波、非独立董事章松柏组成公司第三届董事会审计委员会，其中主任委员（召集人）由会计专业人士李金桂担任。

二、审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会委员在2024年度本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，认真履行了审计委员会监督职责。报告期内，公司审计委员会共召开了5次会议，各位委员均亲自参加，具体情况如下：

（一）公司第二届董事会审计委员会第十三次会议于 2024 年 3 月 1 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 《关于提名公司财务总监的议案》；
- 《关于提名公司内审部负责人的议案》。

（二）公司第三届董事会审计委员会第一次会议于 2024 年 4 月 24 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》；

- 2、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》；
- 3、《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》；
- 4、《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》；
- 5、《关于公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案》；
- 6、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》；
- 7、《关于公司 2024 年度财务预算方案的议案》；
- 8、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》；
- 9、《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》；
- 10、《关于制订<会计师事务所选聘制度>的议案》；
- 11、《关于公司 2024 年第一季度内部审计工作报告的议案》。

（三）公司第三届董事会审计委员会第二次会议于 2024 年 7 月 12 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2024 年第二季度内部审计工作报告的议案》。

（四）公司第三届董事会审计委员会第三次会议于 2024 年 8 月 26 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》。

（五）公司第三届董事会审计委员会第四次会议于 2024 年 10 月 29 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》；
- 2、《关于公司 2024 年第三季度内部审计报告的议案》。

三、审计委员会年度履职情况

报告期内，董事会审计委员会主要履行了以下职责：

（一）指导和评估内部审计工作

公司已按照《公司法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，建立了较为完善的内部控制制度。2024年度，公司严格依据相关要求经营运作，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，结合公司实际情况，从专业的角度对公司各项业务的合法合规及财务管理等进行了监督，并指导公司内部审计工作。审计

委员会督促公司内部审计部门严格按照审计工作计划执行，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。

（二）监督和评估外部审计机构工作

1、报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）执行的外部审计工作进行了监督和评估，就财务审计工作与其进行了沟通和讨论，充分了解审计计划、审计方法和审计结果，认为公证天业遵循了独立、客观、公正的职业准则，能较好地完成公司委托的审计工作。

审计委员会对公证天业的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为公证天业在对公司2023年度财务报告和内部控制进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，做到勤勉尽责、公允合理地发表独立审计意见，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果、财务状况和内部控制情况。此外，公证天业除为公司提供会计审计和相关专业服务外，与公司不存在任何关联关系或其他利益关系。因此同意续聘公证天业为公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

2、审计委员会与公证天业会计师在公司召开了年报专题沟通会议，听取了公证天业关于公司2024年度财务报表总体审计策略和审计计划的汇报，公证天业就审计总体策略及审计计划征求审计委员会的意见，审计委员会对2024年度审计提出相关建议，并督促会计师严格按照计划安排工作进度，确保审计计划顺利完成。

（三）审阅公司的财务报告

报告期内，审计委员会审阅了公司各期财务报告，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。董事会审计委员会认为公司财务报告真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况及经营成果，审议通过了上述财务报告并提交董事会审议。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，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》的相关规定，公司建立了较为完善的治理结构和治理制度，严格执行各项法律、

法规、规章、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，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会指导公司在内控框架下进一步细化内部控制制度、完善内控流程，对公司经营管理活动中各个环节进行了有效控制。

（五）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

2024年度，董事会审计委员会积极协调公司管理层、内审部、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好的沟通，提高审计工作效率，保障公司审计工作顺利进行。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》的有关规定，尽职尽责的履行了审计委员会的工作职责。

2025 年度，董事会审计委员会将一如既往秉持审慎、客观、独立的原则，以及对公司和全体股东负责的态度，继续发挥监督职能，加强与公司管理层、内部审计部门及外部审计机构的沟通，完善公司运作机制，促进公司规范运作、稳健经营，为公司高质量发展发挥作用。

苏州市味知香食品股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月25日