

# 福建七匹狼实业股份有限公司

## 董事会审计委员会2025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——主板上市公司规范运作》《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2025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、第九届董事会审计委员会委员均由独立董事叶少琴、孙传旺及董事周永伟3名成员组成。召集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  |
|-------------|---|---|
| 2025年01月17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、对公司年度委托理财、证券投资总体情况进行检查   | 同意审计师的审计安排，并以公司2024年报表为基础开展2024年年度审计工作。公司2024年度的委托理财、证券投资不存在重大问题。   |
| 2025年03月18日 | 讨论会计师初步出具审计意见的沟通函   | 同意会计师初步出具的审计意见。   |
| 2025年03月21日 | 对华兴所履职情况的评估及续聘会计师事宜   | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）很好地履行双方签订的《业务约定书》所规定的责任和义务，按时完成了公司2024年审计工作。同意向董事会提交续聘华兴所为公司2025年审计机构的议案。                       |
| 2025年03月24日 | 审议公司年度报告、财务决算报告、股东分红回报规划、利润分配预案、内部控制评价报告、公司会计政策变更、年度综合授信额度申请、使用闲置资金进行委托理财/证券投资/期货及衍生品投资、年度计提减值准备等事宜 | 财务报告不存在重大缺陷，内部控制评价报告全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况和有效性，同意利润分配、会计政策变更、年度综合授信、计提减值、使用闲置资金进行委托理财/证券投资/期货及衍生品投资等事项。 |
| 2025年04月22日 | 审议公司一季度财务报表、关于2025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。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2025年3月31日资产状况。             |
| 2025年07月08日 | 审核新一任财务总监的任职资格  | 范启云先生具有丰富的财务工作经验，未发现存在不得担任公司财务总监的情形，同意新一任财务总监聘任事宜。  |

|             |  |  |
|-------------|--|--|
| 2025年08月08日 | 审议 2025 年半年度报告、2025 年半年度财务报告、2025 年半年度计提资产减值准备的事宜  | 半年度财务报告及内部审计情况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 2025 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。                             |
| 2025年08月28日 | 审议公司投资衍生品交易的事宜                                     | 该交易具有必要性和可行性，交易结构不具有复杂性，标的具有较强流动性，交易对手信用良好，该衍生品投资风险可控，同意公司投资该衍生品交易。  |
| 2025年10月23日 | 审议 2025 年第三季度财务报告、财务报表、2025 年 1-9 月计提大额资产减值准备事项的事宜 | 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 2025 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2025年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。审计委员会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。认为：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。

审核公司对外担保、证券投资、期货及衍生品交易、委托理财、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《2025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。

#### （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

2025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

2026年4月3日