

# 浙江大自然户外用品股份有限公司

## 2025 年度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》《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、法规以及《公司章程》的有关规定，浙江大自然户外用品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现就 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2025 年 10 月，公司完成了审计委员会成员的选举工作，公司第三届审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事陈卫波先生、韩云钢先生、刘胤宏先生，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事陈卫波先生担任。审计委员会成员基本信息情况详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和相关工作经验，成员的组成符合相关法律法规的规定。审计委员会任职均符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定及《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定。

### 二、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了 4 次会议，具体审议情况如下：

序号	会议届次	召开日期	议案名称
1	第三届董事会审计委员会第三次会议	2025/4/24	《关于〈2024 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2024 年度审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2024 年年度报告〉及摘要的议案》《关于〈2025 年第一季度报告〉的议案》《关于〈2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》
2	第三届董事会审计委员会第四次会议	2025/8/22	《关于〈2025 年半年度报告〉及摘要的议案》
3	第三届董事会审计委员会第五次会议	2025/10/29	《关于〈2025 年第三季度报告〉的议案》
4	第三届董事会审计委员会第六次会议	2025/11/29	《关于审核郭金鑫为财务总监候选人任职资格的议案》

### 三、审计委员会年度履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）执行的外部审计工作进行了监督和评估。

审计委员会对立信的专业资质、独立性、诚信状况、业务能力及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任和义务，能够满足公司审计工作的要求。2025年4月24日，第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

#### （二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的各期财务报告，并认为公司财务报告真实、完整和准确，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更等导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### （三）指导和监督内部审计工作

报告期内，审计委员会通过分析公司财务报表、内部控制评价报告及外部审计报告等资料，以及通过参加公司董事会会议和专门委员会等途径，掌握公司内部审计工作情况，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题等情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东会、董事会及经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### （五）协调管理层、内部审计及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层及相关部门与外部审计机构的沟通，以更好的配合外部审计机构开展年度审计相关工作，促进公司财务和内控合规，共同发挥监督功能，保证了审计工作

的顺利开展。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2026年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立、公正的原则，继续切实履行职责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司及全体股东的合法权益。

浙江大自然户外用品股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月24日