

苏州市味知香食品股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职情况报告

苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《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，切实发挥专业职能，充分发挥了专门委员会作用。现将公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2023年度，公司董事会审计委员会由三名成员组成，分别为独立董事张薇、梁丽琼，以及非独立董事章松柏，其中主任委员（召集人）由会计专业人士张薇担任。

二、审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会成员在2023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，指导公司内控审计工作，审阅财务报告，促进公司完善内部控制制度建设并有效执行。报告期内，公司审计委员会共召开了4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九次会议于 2023 年 4 月 23 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》；
- 2、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》；
- 3、《关于公司 2022 年度财务决算方案的议案》；
- 4、《关于公司 2023 年度财务预算方案的议案》；
- 5、《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》；
- 6、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》；
- 7、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；

- 8、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；
- 9、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；
- 10、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；
- 11、《关于变更公司注册资本、修订公司章程及相关制度的议案》；
- 12、《关于提请股东大会授权董事会全权办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》；
- 13、《关于公司 2023 年第一季度内部审计报告的议案》。

（二）公司第二届董事会审计委员会第十次会议于 2023 年 8 月 28 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》；
- 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；
- 3、《关于公司 2023 年半年度内部审计报告的议案》。

（三）公司第二届董事会审计委员会第十一次会议于 2023 年 10 月 25 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》；
- 2、《关于公司 2023 年第三季度内部审计报告的议案》。

（四）公司第二届董事会审计委员会第十二次会议于 2023 年 12 月 22 日召开，会议审议讨论了以下事项：

- 1、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；
- 2、《关于公司 2023 年第四季度内部审计报告的议案》；
- 3、《关于公司 2024 年年度工作计划的议案》。

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）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。

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2022年度财务报告进行审计的过程中，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，审计结论符合公司的实际情况。此外，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）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会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023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2023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2023年度审计提出相关建议。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会根据《公司法》《证券法》等要求，结合公司实际情况，认真审阅、检查了公司年度内部审计工作，督促并指导公司内部审计人员积极开展相关审计工作，落实内部审计计划的要求。经审阅内部审计工作报告，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，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允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、公司章程以及内部管理制度，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管理制度、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

报告期内，董事会审计委员会积极协调公司管理层、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好的沟通，督促公司内部相关部门对外部审计工作积极配合，提高相关审计工作的效率，有效促进内部审计工作优化，发挥监督功能。

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》等相关规定，尽职尽责的履行了审计委员会的工作职责。在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告、内部控制有效性和协调内外部审计机构的沟通等方面发挥了重要作用，保障了年度审计工作、内部审计和内部控制工作的有效进行,更好的维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

以上是公司第二届董事会审计委员会关于 2023 年度履职情况的汇报。2024 年 3 月，公司完成第三届董事会换届选举并产生第三届董事会审计委员会。2024 年度，董事会审计委员会将继续按照监管要求，秉持审慎、勤勉、忠实的原则，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，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

2024年4月24日