

浙江五芳斋实业股份有限公司

董事会审计与合规委员会 2024 年度履职情况报告

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，浙江五芳斋实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与合规委员会（以下简称“委员会”）严格遵循勤勉尽责原则，切实履行监督职责。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计与合规委员会基本情况

第九届董事会审计与合规委员会由 3 名成员构成：

- 主任委员：潘煜双女士（独立董事，会计专业人士）；
- 委员：吴勇敏先生（独立董事）、魏荣明先生（非独立董事）。

委员会成员均具备专业资质及丰富的履职经验，有效保障监督工作的独立性、专业性与合规性。

二、审计与合规委员会会议召开情况

2024 年度，委员会共召开 5 次会议，全体委员出席率 100%。会议程序合法合规，审议事项如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	第九届董事会审计委员会第九次会议	2024 年 3 月 21 日	关于公司 2023 年年报审计沟通事项的议案
2	第九届董事会审计委员会第十次会议	2024 年 4 月 23 日	1.关于公司 2023 年度年报审计沟通事项的议案 2.关于董事会审计与合规委员会 2023 年度履职情况报告的议案 3.关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案 4.关于董事会审计与合规委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告 5.关于 2023 年年度报告及其摘要的议案 6.关于 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告的议案 7.关于 2023 年度利润分配方案的议案 8.关于 2023 年度内部控制自我评价报告的议

			案 9.关于 2024 年度申请银行综合授信额度的议案 10.关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案 11.关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案 12.关于 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案 13.关于制订《会计师事务所选聘制度》的议案 14.关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案 15.关于 2024 年第一季度报告的议案
3	第九届董事会审计委员会第十一次会议	2024 年 8 月 22 日	关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案
4	第九届董事会审计与合规委员会第十二次会议	2024 年 10 月 29 日	关于 2024 年第三季度报告的议案
5	第九届董事会审计与合规委员会第十三次会议	2024 年 12 月 30 日	关于公司 2024 年度年报审前沟通事项的议案

三、审计与合规委员会年度履职情况

1、强化外部审计监督

委员会全程督导天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作，重点审查审计计划合理性、程序合规性及结论公允性。天健团队专业能力突出，审计报告全面、客观反映公司财务状况及经营成果，未发现重大疏漏或偏差。

2、完善内审体系

委员会审阅了公司内部审计工作报告，督促各部门严格执行内审计划。报告期内未发现内部审计工作存在重大缺陷，相关工作符合《企业内部控制基本规范》等要求。

3、严控财务信息披露质量

委员会逐项核查季度、半年度及年度财务报告，与管理层及审计机构开展多轮沟通，确认报告符合《企业会计准则》及证监会披露要求，数据真实、完整，无重大错报或舞弊行为。

4、深化内控机制建设

委员会推动完善内控制度，结合最新监管要求优化内控评价体系，督促落实整改措施，有效提升内控质量。

5、协调内外部审计协作

委员会协调管理层、财务部门与外部审计机构保持高效沟通，确保财务规范及审计工作顺利开展。

6、规范关联交易管理

委员会对公司关联交易进行审查，确认交易遵循公平原则，定价公允，未损害公司及中小股东利益，交易流程合规性获外部审计机构认可。

四、总体评价

2024 年度，委员会恪守监管要求及公司章程，通过精准监督、动态优化和协同治理，推动公司财务透明度、内控有效性及合规管理水平显著提升，切实维护全体股东权益。

展望 2025 年，委员会将坚守审慎、独立、公正原则，严格新业务和并购项目事前风险评估，完善重大决策合规审查，深化内外部审计协同监督，系统性地开展董事及高管合规培训，将环境、社会和治理（ESG）指标全面纳入内控体系，推动可持续发展与日常运营深度融合，持续提升公司治理现代化水平。

浙江五芳斋实业股份有限公司

董事会审计与合规委员会

2025 年 4 月 15 日