

西王食品股份有限公司

第十四届董事会独立董事专门会议 2025 年第一次会议审核意见

根据《上市公司独立董事管理办法》、《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》等有关规定，西王食品股份有限公司（以下简称“公司”）第十四届董事会独立董事专门会议 2025 年第一次会议于 2025 年 4 月 1 日以现场及通讯相结合方式召开，会议应到 3 人，实到 3 人。独立董事本着实事求是、认真负责的态度，公平、公正、诚实信用的原则，基于独立判断的立场，对会议的相关事项进行了认真审核，并发表审核意见如下：

一、审议通过了《公司 2024 年度内部控制评价报告》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，起到了较好的控制和防范风险作用，《公司 2024 年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

二、审议通过了《公司关于 2024 年度利润分配预案的议案》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司 2024 年度利润分配预案综合考虑了公司的经营发展现状和战略发展需要，符合公司实际情况，符合相关法律法规的要求以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

三、审议通过了《公司关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司 2024 年度发生日常关联交易均为公司正常经营业务所需的交易，符合公司的经营和发展战略要求，符合法律、法规的规定。虽然实际发生金额因市场需求等客观原因与原预计金额上限存在差异，但该等差异的出现是因应市场变化而出现的，已发生的日常关联交易公平、公正，交易价格公允，不存在损害公司及其股东、特别是中小股东的利益的行为。公司拟于 2025 年度开展的日常关联交易符合公司日常经营和业务发展的需要，且定价将遵循公允定价的原则，参考市场价格或行业惯例进行，不会损害到本公司及股东利益。

四、审议通过了《对西王集团财务有限公司持续风险评估报告》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

西王集团财务有限公司作为非银行金融机构，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等措施均受到国家金融监督管理局的严格监管。财务公司的管理不存在重大缺陷和风险，其对公司开展的金融服务业务为正常的商业服务，不存在损害中小股东利益的情形。风险评估报告比较客观、公正地反映了财务公司的实际状况。

五、审议通过了《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计处理的规定，符合《企业会计准则》等相关政策规定，没有损害公司及中小股东利益。公司本次计提资产减值准备和核销资产是为了保障公司规范运作，符合公司的实际情况，更加充分、公允地反映公司

的财务状况以及经营成果，监事会同意本次计提资产减值准备和核销资产。

基于谨慎原则，其计提方法和金额能够客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小投资者利益的情形。公司本次计提资产减值准备的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》等有关规定，同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、审议通过《关于公司 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和对外担保情况的议案》

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告【2022】26 号）及深圳证券交易所其他规定，对截至 2024 年 12 月 31 日公司控股股东及其关联方占用资金和对外担保情况进行核查。报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2024 年 12 月 31 日的关联方违规占用资金情况。报告期内，公司不存在为控股股东或其关联方提供担保及任何违规对外担保的情形。公司严格控制对外担保风险，不存在因对外担保承担连带清偿责任的可能，也不存在违反《深圳证券交易所股票上市规则》等规定的情形。

独立董事：张光水、何东平、董华

2025 年 4 月 1 日