

# 烟台中宠食品股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司审计委员会工作指引》《公司章程》《烟台中宠食品股份有限公司审计委员会议事规则》等有关规定,烟台中宠食品股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会审计委员会委员,现将审计委员会 2025 年度工作情况向董事会报告如下:

### 一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由董事王欣兰、郝宸龙、张晓晓组成。全体委员均具备胜任审计委员会工作职责所需的专业知识和经验,其中主任委员王欣兰女士为会计专业人士,具有深厚的会计专业背景及丰富的财务管理与审计监督经验。独立董事占审计委员会成员总数的 2/3,审计委员会的人员构成完全符合《上市公司治理准则》及相关监管规定的要求,其专业资质和任职条件均达到监管标准,能够有效履行财务信息审核、内外部审计监督、内部控制评估及风险管理等职责,并为公司规范运作和健康发展提供有力保障。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2025 年度,董事会审计委员会恪尽职守,严格遵照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的规定,切实履行监督职责。

报告期内,审计委员会共组织召开会议 7 次,全体委员亲自出席了全部会议。

委员会名称	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
审计委员会	7	2025-01-22	审议《关于公司 2024 年度内部审计工作报告的议案》《关于公司 2025 年第一季度内部审计工作计划的议案》	公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。

	2025-04-13	<p>审议《关于公司 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》《关于公司 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》《公司对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告》《董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>
	2025-04-21	<p>审议《关于公司 2025 年第一季度内部审计工作报告的议案》《关于公司 2025 年第二季度内部审计工作计划的议案》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>
	2025-07-25	<p>审议《关于公司 2025 年半年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2025 年第二季度内部审计工作报告的议案》《关于公司 2025 年第三季度内部审计工作计划的议案》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>
	2025-08-05	<p>审议《关于公司 2025 年半年度报告全文及其摘要的议案》《关于 2025 年半年度利润分配预案的议案》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>
	2025-10-03	<p>审议《关于公司 2025 年三季度报告的议案》《关于公司 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案》《关于公司 2025 年第四季度内部审计工作计划的议案》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>
	2025-12-10	<p>审议《关于部分募投项目变更实施地点、实施主体的议案》《关于预计公司及子公司 2026 年度日常关联交易的议案》</p>	<p>公司董事会审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>

### 三、审计委员会 2025 年度主要工作内容情况

董事会审计委员会指导内部审计工作、监督及评估外部审计机构工作，同时负责监察集团的财务汇报质量和程序。委员会的具体工作包括：

1、全面审阅了公司定期报告，重点关注财务信息的真实性、准确性和完整性，对会计政策适用的恰当性、重大交易事项的会计处理等进行评估，并就财务报告形成审议意见后提交董事会批准。

2、对与财务报告编制相关的内部控制设计及运行有效性进行检查评估，确认内部控制覆盖公司各业务部门、职能部门、分支机构及关键业务流程，组织架构健全，职责权限清晰，控制措施得到有效执行，能够合理保障财务报告的可靠性。

3、根据《董事会审计委员会议事规则》的要求，审计委员会在公司 2024 年年度报告编制期间，深入了解公司财务状况、经营成果及重大事项进展，与年审注册会计师就审计计划、审计重点及初步审计意见进行充分沟通。经审议，委员会认为公司所有交易均已真实记录，会计资料完整，会计政策选用恰当，财务报表在所有重大方面公允反映了公司的财务状况和经营成果，未发现重大错报或漏报情形。

### 四、关联交易评估

报告期内，董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》及《公司章程》《关联交易管理制度》等规定，对公司日常关联交易进行持续监督与全面审查。审计委员会重点关注关联交易的定价依据、决策程序及信息披露情况，确保交易事项的合规性与公允性。审计委员会认为：公司日常关联交易均基于正常生产经营需要，遵循了平等自愿、公平公允的原则，定价机制符合市场化标准，决策程序合法合规，信息披露真实、准确、完整。相关交易未对公司财务状况及经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

### 五、内审工作管理及评估内部控制的有效性

董事会审计委员会认真审阅了公司 2025 年度内部控制检查与评价工作方案，要求内控审计单位严格按照方案要求组织实施，并持续跟进方案执行进度，指导内部审计部门规范有效运作。确保内部控制体系建设与运行符合监管要求及公司

实际需要。同时审计委员会加强对内部审计部门的指导，推动其完善工作机制、提升专业胜任能力与监督效能，进一步增强内部控制的有效性。经全面评估，公司内部控制体系设计合理、执行有效，覆盖了关键业务环节与风险控制点，未发现重大控制缺陷或实质性漏洞。内部控制机制在防范财务风险与经营风险方面发挥了积极作用，为公司持续健康发展提供了坚实保障。

## 六、会计师事务所工作评估及续聘

报告期内，公司聘请和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信会计师事务所”）担任年度财务报表及内部控制审计机构。审计委员会对和信会计师事务所的执业资质、专业胜任能力、独立性及审计服务质量进行全面评估，认为其具备证券、期货相关业务审计从业资格，主体资格合法合规。报告期内审计服务过程中，和信会计师事务所始终坚持独立、客观、公正的职业准则，审计程序规范，审计意见恰当，高质量完成了年度财务报表审计、内部控制审计等相关审计工作，切实保障了公司财务信息的真实性、准确性与完整性。审计委员会对其专业表现予以充分肯定。

## 七、总体评价

报告期内，董事会审计委员会严格遵循《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司审计委员会工作指引》《公司章程》《烟台中宠食品股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，全面履行财务监督、内部控制与风险管理等法定职责。委员会紧紧围绕年度工作目标，扎实推进各项审计监督工作，圆满完成报告期内的各项重点任务，为公司治理结构的持续优化和财务信息质量的稳步提升提供了有力保障。

烟台中宠食品股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月24日