

**郑州千味央厨食品股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况评估**  
**及履行监督职责情况的报告**

郑州千味央厨食品股份有限公司（以下简称“公司”）聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）作为公司 2025 年度财务报告及内部控制的审计机构，根据《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等规定和要求，现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职评估及履行监督职责情况汇报如下：

**一、2025 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）机构信息**

**1、基本信息**

德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

德勤华永首席合伙人为唐恋炯先生，2025 年末合伙人人数为 214 人，从业人员共 6,133 人，注册会计师共 1,161 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

德勤华永 2024 年度经审计的业务收入总额为人民币 38.93 亿元，其中审计业务收入为人民币 33.52 亿元，证券业务收入为人民币 6.60 亿元。德勤华永为 61 家上市公司提供 2024 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 1.97 亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。德勤华永提供审计服务

的上市公司中与本公司同行业客户共 24 家。

## 2、投资者保护能力

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，符合相关规定。本所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3、诚信记录

近三年，德勤华永及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分；德勤华永曾受到行政处罚一次，受到行政监管措施一次，受到证券交易所自律监管措施两次；十七名从业人员受到行政处罚各一次，两名从业人员受到行政监管措施各一次，四名从业人员受到自律监管措施各一次。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

德勤华永项目合伙人、签字注册会计师韦仁飞女士自 2011 年加入德勤华永，主要从事审计与资本市场相关的专业服务工作，2012 年成为中国注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。韦仁飞女士从事证券服务业务超过 13 年，为多家境内及境外上市公司提供审计专业服务。韦仁飞女士自 2023 年为本公司提供审计服务。

项目质量复核人蒋璨女士自 2003 年加入德勤华永，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，2008 年成为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。蒋璨女士近三年复核多家上市公司审计报告。蒋璨女士自 2023 年为本公司提供审计服务。

德勤华永签字注册会计师韦梦兰先生自 2016 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2022 年成为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。韦梦兰先生自 2018 年开始为本公司提供审计专业服务。

#### 2、诚信记录

以上人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪

律处分。

### 3、独立性

德勤华永及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4、审计收费

公司 2025 年财务报告审计费用为人民币 85 万元，内部控制审计费用为人民币 25 万元。本期审计费用系按照德勤华永合伙人、经理及其他各级别员工在本次审计工作中所耗费的时间成本为基础计算确定，较上一期审计费用同比降低 12%。

2026 年度审计收费将根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入工作量以及事务所的收费标准等综合考虑后确定。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 6 月 6 日召开第三届董事会第二十次会议、于 2025 年 6 月 23 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》同意聘请德勤华永为公司 2025 年度审计机构。

## 三、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2025 年度报告工作安排，德勤华永对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东、实际控制人及其他关联资金占用情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，德勤华永认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。德勤华永出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，德勤华永就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了

沟通。

#### 四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、2025年6月4日，公司第三届董事会审计委员会2025年第三次会议对德勤华永的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，诚信状况良好且具备充足的投资者保护能力，在履职过程中严格履行执业准则，体现了良好的独立性，可以满足公司年度财务审计和内部控制审计的要求。鉴于德勤华永在以往聘任期间的工作中勤勉尽责，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，同意向董事会提议聘任德勤华永为公司2025年度审计机构。

2、2025年12月25日，公司董事会审计委员会和高级管理人员通过线上与线下相结合的方式与德勤华永负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对2025年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、控制环境、关键审计事项、其他重点领域审计等相关事项进行了沟通。审计委员会成员认真听取了德勤华永关于公司年报审计的工作计划和相关资料，并对审计工作提出意见和建议。

3、2026年4月21日，公司董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与德勤华永负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对2025年度年终审计情况进行沟通。德勤华永向审计委员会汇报了公司年度审计工作执行情况和经审计后的财务情况。

4、2026年4月22日，公司召开第四届董事会审计委员会2026年第二次会议，审议通过公司2025年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切

实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为德勤华永在公司年报审计过程中坚持公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

郑州千味央厨股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 25 日