

中国全聚德（集团）股份有限公司

董事会审计委员会2025年度对会计师事务所

履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《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》和《公司章程》等规定和要求，中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会2025年度对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110108061301173Y

成立日期：2013年1月18日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

首席合伙人：王增明

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局N011010170

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025年4月11日，公司召开董事会第九届十九次会议，审议通过了《关于公司拟变更会计师事务所的议案》，拟聘用中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太所”）为公司2025年度审计机构。本次聘任会计师事务所事项已经公司2024年度股东会审议通过。

二、会计师事务所2025年度履职情况

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年年报工作安排，中审亚太所对公司2025年度财务报告及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，中审亚太所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、风险研判、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。

经审计，中审亚太所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。中审亚太所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

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

（一）2025年3月21日，公司召开2025年董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于公司拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解、审核，认为其具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）审计委员会通过线上与线下相结合的方式与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、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了中审亚太所关于公司2025年度审计报告相关情况的汇报，并对审计工作提出意见与建议。

四、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，充分发挥审计委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行审查，在年报审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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中审亚太所按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他法律法规及执业规范，在公司年报审计过程中坚持以公

允、客观的态度进行独立审计，表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中国全聚德（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月16日

审计委员会2025年度对会计师事务所履行监督职责情况报告的签字页：（排名不分先后）

童 盼 _____

刘 斌 _____

吕守升 _____

成 琳 _____