

河北衡水老白干酒业股份有限公司

2025 年度审计委员会对会计师事务所

履行监督职责情况报告

根据《公司法》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》等规定和要求，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对会计师事务所 2025 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 11 月 28 日成立，注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚先生，经营范围包括审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律规定的其他业务。

截至 2025 年末，中喜会计师事务所拥有合伙人 102 名、注册会计师 431 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 324 名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 26 日、2025 年 5 月 20 日分别召开第八届董事会第十次会议和 2024 年年度股东会，审议通过了《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘中喜会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

2025年4月23日召开公司2025年董事会审计委员会第四次会议，审议通过关于《聘任2025年度审计机构的议案》。与会委员认为：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）在2024年度审计工作中遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守，相关审计意见客观、公正。为保持公司审计工作的连续性，公司同意继续聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2025年度审计机构，财务审计费用为95万元（不包括差旅费用），内控审计费用为55万元（不包括差旅费用），同意提交董事会审核。

二、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，中喜会计师事务所对公司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，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，中喜会计师事务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。中喜会计师事务所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，中喜会计师事务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。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会专门委员会实施细则》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：

（一）资质审查

经审计委员会对中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质等方面进行审查，认为中喜会计师事务所具备独立的法人资格，具备担任公司财务审计和内部控制审计的资质条件、专业知识和执业能力，其投资者保护能力、诚信状况和独立性方面，能够满足公司审计工作的要求，于 2025 年 4 月 23 日审议通过了关于《聘任 2025 年度审计机构的议案》。同意聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计工作监督

在审计工作前，审计委员会与中喜会计师事务所的项目负责人就审计目标、管理层的责任、人员安排、审计重点、审计时间安排以及工作计划等事项进行了充分沟通，积极保障公司年度审计工作的正常推进。

在审计期间，审计委员会认真履行了监督、核查职能，密切关注审计进展，积极了解审计情况，并督促其按照约定的时间表提交审计报告，以保证年度审计和 2025 年年度报告信息披露工作按照预定的进度推进。

在中喜会计师事务所提交 2025 年年度审计报告初步审计意见后，审计委员会审阅了其编制的 2025 年年度财务会计报表并召开会议，听取了中喜会计师事务所关于年度财务报告审计结果、重点审计领域等相关事项的汇报，并提出相关建议，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整。

2026 年 4 月 20 日，公司召开审计委员会会议，审议通过了公司

2025 年年度报告、2025 年度内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》、《董事会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。

审计委员会认为：中喜会计师事务所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，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2026 年 4 月 21 日