

苏州市味知香食品股份有限公司
关于董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度
履行监督职责情况报告

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》《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。现将苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“公司”或“味知香”）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

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）创立于1982年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013年改制为特殊普通合伙，注册地址为无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室。

公证天业首席合伙人为张彩斌先生，截至 2025 年 12 月 31 日，合伙人数量 56 人，注册会计师人数 312 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 172 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘公证天业为公司 2025 年度财务审计和内部控制审计机构，该议案于 2025 年 5 月 20 日经 2024 年年度股东大会审议通过。

二、2025 年年度审计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，结合公司 2025 年年度报告工作要求，公证天业对公司 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。

在执行审计工作的过程中，公证天业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、初审意见等与董事会审计委员会进行了沟通。

公证天业全面配合公司的审计工作，充分满足了公司报告披露时间的要求。就预审、终审等阶段均根据计划安排按时提交各项工作。公证天业根据公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案，履行了恰当的、必要的审计程序，审计工作围绕公司的审计重点展开。

经审计，公证天业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》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公证天业出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

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 4 月 24 日召开了第三届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对年审机构公证天业的独立性和专业性进行了评估，公证天业具有从事证券相关业务的专业资格，能较好地完成公司委托的各项工作，且和公司无关联关系，在出具审计报告的过程中能够保持独立性。在对公司 2024 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。公司董事会审计委员会全体委员一致同意续聘公证天业为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交第三届董事会第六次会议审议。

2、2025 年 11 月 20 日，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师等进行了沟通，涉及 2025 年度审计工作计划和预审安排，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项。公证天业就审计总体策略及审计计划征求审计委员会的意见，审计委员会对 2025 年度审计提出相关建议。

3、2026年4月21日第三届董事会审计委员会听取了公证天业就2025年度财务报表审计工作情况、审计结果的汇报，就审计过程中发现的重要事项等进行讨论，审计委员会对2025年度审计工作做出相关评价。

4、2026年4月21日召开了第三届董事会审计委员会第十一次会议，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。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《审计委员会工作制度》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。

董事会审计委员会认为公证天业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养，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。

苏州市味知香股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月24日