

佛山市海天调味食品股份有限公司

董事会审计委员会2025年度履职情况报告

佛山市海天调味食品股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，在职责范围内开展工作。现就审计委员会2025年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

根据《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《公司章程》等相关规定，并经公司第六届董事会第三次会议审议通过，公司H股股票于2025年6月19日在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）上市交易后，公司董事会审计委员会由屈文洲（召集人、主席）、张科春、丁邦清三名独立董事组成，王志州、廖长辉不再担任审计委员会委员。其中，委员会召集人（主席）由具有会计专业资格的独立董事屈文洲担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开五次会议，具体如下：

1、2025年1月20日，召开了第六届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计计划的议案》。

2、2025年3月21日，召开了第六届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《公司董事会审计委员会2024年度履职情况报告》《公司2024年年度报告全文及摘要》《公司2024年度财务报表》《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》《公司2024年度内部控制评价报告》《公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》《关于公司2025年度日常关联交易计划的议案》《公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《公司对会计师事务所履职情况评估报告》《公司关于开展外汇衍生品交易业务的议案》《公司与广东海天商业保理有限公司进行关联交易的议案》等议案，同意将上述议案提交公司董事会审议。此次会议还审议通过了《公司2024年商誉减值测试报告》。

3、2025年4月23日，召开了第六届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《公司2025年第一季度报告》《公司2025年第一季度财务报表》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

4、2025年8月14日，召开了第六届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《佛山市海天调味食品股份有限公司2025年半年度报告全文及摘要》《关于修订佛山市海天调味食品股份有限公司部分制度的议案》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

5、2025年10月14日，召开了第六届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《佛山市海天调味食品股份有限公司2025年第三季度报告》《关于佛山市海天调味食品股份有限公司签订物业租赁合同暨关联（连）交易的议案》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

1、与外部审计机构保持良好沟通并监督及评估其工作

公司董事会审计委员会对2024年度公司外部审计机构审计工作的独立性和专业性进行了评估，并对其财务报告审计工作进行了监督评价，认为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，始终坚持以公允、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，并出具了《海天味业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》。在充分审议选聘文件，确定评价要素和评分标准的基础上审计委员会建议公司续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度外部审计机构。公司于香港联交所上市后，审计委员会亦按照相关规定与公司核数师毕马威会计师事务所开会并保持良好沟通。

2、审阅公司财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报告，认为：公司财务报告的编制严格遵守相关规定，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，真实、准确、完整地反映了公司的经营和财务状况。

3、评估内部控制的有效性

公司董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，就公司内部控制管理体系的建设情况进行了跟踪和督促，报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系

和相关规定的要求在所有重大事项方面保持了有效的财务报告内部控制，符合公司股票上市地有关上市公司治理规范的相关要求，不存在重大缺陷。

4、对公司关联（连）交易事项进行审核

报告期内，公司董事会审计委员会对公司2025年度日常关联交易计划、公司与广东海天商业保理有限公司进行关联交易、公司与佛山市天德科技有限公司签订物业租赁合同进行审议，认真审查了相关关联（连）交易事项的定价、审议及披露的合规性，未发现存在损害公司及股东利益的情形。

5、协调审计工作的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》以及公司股票上市地证券监管规则的有关规定，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责。

2026年，公司董事会审计委员会将继续严格按照相关规定，发挥专业委员会的专业职能，认真监督和指导公司的审计工作，不断健全和完善内部审计制度，推动公司治理水平的持续提升，维护公司和全体股东的利益。

特此报告。

审计委员会委员：屈文洲、张科春、丁邦清

佛山市海天调味食品股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年三月二十六日