

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司

关于 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告暨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

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司（以下简称“公司”）聘请鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛事务所”）作为公司 2025 年度审计机构。根据《公司法》《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》和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则认真履职，现将对鹏盛事务所 2025 年度履职评估情况及董事会审计委员会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

1、基本情况

名称：鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91440300770329160G

首席合伙人：杨步湘

成立日期：2005 年 1 月 11 日

营业场所：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101

鹏盛事务所具备会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务状况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。

截至 2025 年 12 月 31 日，鹏盛事务所合伙人数量 140 人，注册会计师人数 657 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 178 人。

2、聘任程序

公司于 2025 年 4 月 23 日召开的第三届董事会审计委员会第十二次会议，通过了《关于续聘 2025 年度财务审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对鹏盛事务

所的基本情况、资质、人事信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等证明材料进行检查和充分了解，认为鹏盛事务所具备证券、期货从业执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作的要求，同意公司续聘鹏盛事务所为公司 2025 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议，并于 2025 年 5 月 23 日召开 2024 年度股东会，分别审议通过了《关于续聘 2025 年度财务审计机构的议案》，同意续聘鹏盛事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

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，结合公司 2025 年度报告的工作安排，鹏盛事务所对公司 2025 年度财务报告以及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金年度存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了鉴证报告或专项说明。

经审计，鹏盛事务所认为公司 2025 年度的财务报表以及相关财务报表附注在重大方面按照企业会计准则的规定编制，真实、客观、公允地反映了公司经营成果、财务状况和现金流量；公司保持了有效的财务报告内部控制。鹏盛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，鹏盛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、审计委员会对年审会计师事务所 2025 年度履职情况评价

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、董事会审计委员会对鹏盛事务所的专业资质、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，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025年4月23日，公司第三届董事会审计委员会第十二次会议通过了《关于续聘2025年度财务审计机构的议案》，同意公司续聘鹏盛事务所为公司2025年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

2、2026年1月8日，审计委员会通过现场结合通讯会议方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对2025年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

3、2026年3月12日，审计委员会通过现场结合通讯会议方式与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年度审计进度情况、审计委员会关注事项进行沟通。

4、2026年4月21日，审计委员会通过现场结合通讯会议方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审计工作沟通会议，审计委员会成员听取了鹏盛事务所关于公司审计内容相关调整事项、初审意见及审计报告的出具情况等汇报，并对审计委员会关注事项进行沟通。

5、2026年4月22日，公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过公司《关于<2025年年度报告>及其摘要的议案》《关于2025年度利润分配预案的议案》《关于<2025年度内部控制自我评价报告>的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

综上，公司董事会审计委员会认为，鹏盛事务所在公司2025年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，较好的履行了审计机构的责任和义务。

四、审计委员会2025年度履行监督职责的情况

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及

《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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

五、总体评估

经评估，公司认为：鹏盛事务所在 2025 年度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，审计行为规范有序，在审计过程中，鹏盛事务所勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的原则，公允地发表了审计意见，表现出较高的专业水准与工作效率，按时完成了公司 2025 年度财务审计和内部控制审计相关工作，出具了审计报告和相关专项审计说明，履行了审计机构应尽的职责。

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 25 日