

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
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，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

截至 2025 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 233 人，共有注册会计师 1507 人，其中 856 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 27 日，公司董事会审计委员会 2025 年第三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司审计委员会对容诚事务所提供的资料进行审核，认为容诚事务所具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2025 年度审计工作的质量要求，为保证审计工作的质量和连续性，一致同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

公司于同日召开第七届董事会第十次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任容诚事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，并提请 2024 年年度股东大会审议。公司于 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会审议通过了该议案。

二、2025 年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》和其他执业规范及公司 2025 年年度报告工作安排，容诚对公司 2025 年度财务报告、内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等
进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚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 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的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。容诚出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作过程中，容诚就其及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、风险及舞弊的测试与评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等相关事项，与公司管理层和治理层进行了充分沟通，并达成一致意见。

三、董事会审计委员会履行监督职责的工作情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对容诚事务所提供的资料进行审核，认为容诚事务所具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2025 年度审计工作的质量要求，为保证审计工作的质量和连续性，一致同意续聘容诚事务所为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2026 年 1 月 9 日，董事会审计委员会召开 2026 年第一次会议，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。

（三）2026 年 4 月 17 日，董事会审计委员会召开 2026 年第三次会议，听取了容诚就审计过程中发现的问题及审计报告出具情况等相关事项的汇报，并对审计发现的问题提出建议。

（四）2026年4月26日，董事会审计委员会召开2026年第四次会议，审议通过公司2025年年度报告及财务信息、内部控制评价报告等议案，并同意提交公司董事会审议。

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》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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。

公司董事会审计委员会认为容诚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专业胜任能力，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。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月29日