

北京金橙子科技股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度对会计师事务所 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》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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）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，首席合伙人为刘维。

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

公司于 2025 年 4 月 18 日召开第二届董事会审计委员会第九次会议、第四届董事会第十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意公司续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计机构及内控审计机构。

2025 年 5 月 19 日，该议案经公司 2024 年年度股东大会审议通过。

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》和其他执业规范及公司 2025 年年度报告工作安排，容诚会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日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存放、管理与实际使用情况、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专项报告。

经审计，容诚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；公司保持了有效的财务报告内部控制。容诚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，容诚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情况

根据公司《董事会议事规则》《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：

（一）审计委员会对容诚会计师事务所的基本情况、投资者保护能力、专业胜任能力、独立性、诚信记录等信息进行了充分的了解与审查，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，其在为公司提供 2024 年度审计服务的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责。因此，审计委员会同意公司续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计机构及内控审计机构并提交公司董事会审议。

（二）审计委员会通过线上方式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 年度审计工作计划、初步预审情况、年度审计情况进行了沟通。审计委员会听取了容诚会计师事务所关于审计相关责任、审计范围和时间安排、识别出的特别风险、独立性、内部控制测试、主要财务事项等相关事项的汇报，并针对上述相关事项提出关切问题及建议。

（三）2026 年 3 月 30 日，公司第二届董事会审计委员会第十九次会议以现场与线上相结合的方式召开，审议通过了《关于〈2025 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2025 年度内部控制评价报告〉的议案》等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《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，在年度报告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。

公司审计委员会认为容诚会计师事务所在公司年度报告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。

北京金橙子科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 3 月 30 日

（本页无正文，为《北京金橙子科技股份有限公司董事会审计委员会 2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告》的签署页）

董事会审计委员会委员签字：

李晓静

王一楠

程 鹏

2026 年 3 月 30 日