

苏州银行股份有限公司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》和本行章程等规定和要求，苏州银行股份有限公司（以下简称“本行”）董事会审计委员会认真履行对会计师事务所的监督职责，审议相关议案，积极指导有关工作并提出建议，切实有效地履行了审查监督职能，充分发挥了协助董事会履行职责的重要作用。董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况如下：

一、聘任会计师事务所履行的程序

本行于 2024 年 4 月 24 日、2024 年 4 月 25 日和 2024 年 5 月 24 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议、第五届董事会第十五次会议和 2023 年度股东大会审议通过了《关于续聘外部审计机构的议案》，同意续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）担任本行 2024 年度外部审计机构。

于 2024 年 7 月 22 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议、第五届董事会第十六次会议审议通过《关于调整 2024 年度外部审计机构聘任安排的议案》，重启外部审计机构招标选聘工作，并于 2024 年 8 月 28 日、2024 年 8 月 29 日和 2024 年 9 月 20 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第四次会议、第五届董事会第十七次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请外部审计机构的议案》，同意聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）担任本行 2024 年度外部审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

(一) 2024 年 4 月 24 日, 本行召开了第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议, 会上听取了《苏州银行股份有限公司 2023 年度审计情况报告》, 普华永道就 2023 年度审计工作总体情况、审计内容及要点、审计发现、审计重点领域分析等内容进行了汇报, 董事会审计委员会委员就前述内容提出了需关注普华永道在审计过程中审计质量控制、独立性保障措施、信息保密控制措施等以及本行同普华永道会计师事务所的历史合作情况, 会议审议通过了《关于续聘外部审计机构的议案》, 同意续聘普华永道担任本行 2024 年度外部审计机构, 同意将该议案提交本行董事会审议。与此同时, 针对外界普遍关注的恒大事件, 董事会审计委员会委员建议关注苏州银行聘请普华永道中天会计师事务所是否可能造成负面影响, 建议在续聘合同中增加相应约束条款。普华永道代表对董事们的问题予以解答并提交书面说明函。

(二) 2024 年 7 月 1 日, 本行召开第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议, 会上审议通过了《关于提议启动改聘会计师事务所并审议选聘文件的议案》, 同意基于审慎原则, 启动改聘会计师事务所相关工作, 同意选聘会计师事务所的评价要素, 包括审计费用、事务所资质、相关工作经验与执业记录、质量管理水平、审计工作方案及保证措施、人力资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平、商务与技术响应程度、增值服务等。

(三) 2024 年 7 月 22 日, 本行召开第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议, 会上审议通过了《关于调整 2024 年度外部审计机构聘任安排的议案》, 同意将原续聘普华永道提供 2024 年度审计服务

的相关安排调整为聘请其提供 2024 年度中期财务报告审阅等专业服务的事项。

（四）2024 年 8 月 28 日，本行召开第五届董事会审计委员会 2024 年第四次会议。会上听取了《苏州银行股份有限公司 2024 年 6 月 30 日止半年度财务报表审阅情况》，普华永道就 2024 年中期财务报告审阅工作结论、本行经营基本情况、以及以前年度管理建议落实情况等进行汇报，董事会审计委员会委员对于会计师事务所的工作进行指导，并提出了相关建议。审议通过《关于聘请外部审计机构的议案》。

（五）2024 年 12 月 11 日，本行召开第五届董事会审计委员会 2024 年第七次会议。会上听取了《苏州银行股份有限公司 2024 年度审计计划》，安永华明就审计目的与范围、审计团队与专家、审计方法、信息安全措施、质量管理体系评价、审计重点领域及应对、独立性等内容进行汇报，董事会审计委员会就审计计划予以通过。

三、总体评价

本行董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深交所及本行章程、董事会议事规则及董事会审计委员会工作制度等有关规定，充分发挥专门委员会的专业作用，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。

苏州银行股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日