

诚邦生态环境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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》《审计委员会议事规则》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，对会计师事务所2025年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、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，立信中联会计师事务所对公司2025年度财务报告及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。

经审计，立信中联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；公司按照相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。立信中联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，立信中联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。

二、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》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）审计委员会对立信中联会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性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29日，公司第五届董事会审计委员会审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，同意公司聘任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为2025年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2026年1月，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理就2025年度审计进行审前沟通，审计委员会召开2026年第一次会议，审议通过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。

（三）2026年2月，审计委员会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年度审计调整事项、审计结论等事项进行沟通。审计委员会委员听取了立信中联关于公司审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报。

（四）2026年3月6日，董事会审计委员会召开2026年第二次会议，审议通过公司2025年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告、续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年度审计机构等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守有关规定，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，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

诚邦生态环境股份有限公司董事会审计委员会

2026年3月6日