

# 江苏凤凰置业投资股份有限公司

## 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《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规及监管规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）2025 年度审计资质及审计工作履行了监督职责。现将情况汇报如下：

#### 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

天衡前身为 1985 年成立的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年改制为特殊普通合伙会计师事务所。天衡已取得江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书，长期从事证券服务业务，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

截至 2025 年末，合伙人数量：85 人，注册会计师人数：338 人，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师人数：210 人。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2025 年第三次会议、第九届董事会第六次会议及 2024 年年度股东会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘天衡担任公司 2025 年度审计机构。

#### 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 年年报工作安排，天衡对公司 2025 年度财务报告及内部控制有效性开展了审计工作，并出具了审计报告，同时对公司其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。经审计，天衡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，为公司出具了标准无保留意见的审计报告。天衡认为，公司在所有重大方面保持了内部控制的有效性，公司编制的财务报表及内部控制评价报告，在所有重大方面符合法律法规的规定，如实反映了公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情形。

### 三、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年度报告工作规程》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）审计委员会对天衡的专业资质、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。审计委员会 2025 年第三次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘天衡担任公司 2025 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2026 年 1 月 30 日，审计委员会 2026 年第一次会议以通讯方式召开。审计委员会听取了公司与天衡共同制定的 2025 年度审计工作安排，认为年度审计工作安排符合公司要求，人员配置合理，

同意审计机构以此为基础开展审计工作。

（三）2026年3月12日，审计委员会2026年第二次会议以现场方式召开。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司《2025年度审计报告》，并与年审注册会计师进行了充分沟通，就报表中财务数据的形成、报表附注的披露及关联交易情况交换了意见，对审计报告中重点关注事项进行了审阅。

（四）2026年3月30日，审计委员会2026年第三次会议以现场形式召开，审议通过《〈2025年年度报告〉及摘要》《2025年内部控制评价报告》《关于续聘2026年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》等议案，同意将以上报告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、上海证券交易所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，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。

江苏凤凰置业投资股份有限公司

董事会审计委员

2026年4月11日