

**安徽荃银高科种业股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所**  
**2025年度履职情况评估及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2号——创业板上市公司规范运作》和安徽荃银高科种业股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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，对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度审计开展情况进行了监督。现将董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度履职评估及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）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。截至2024年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人196人，共有注册会计师1,549人，其中781人签署过证券服务业务审计报告。容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为25.10亿元，其中审计业务收入23.49亿元，证券期货业务收入12.38亿元。容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额约为6.20亿元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司原聘任会计师事务所毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务1年，为更好地满足和适应公司未来业务发展和规范化治理的需要，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，经履行公开招标程序并根据评标结果，公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机

构。公司已就变更会计师事务所相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本事项，并对本次变更无异议。

公司审计委员会2025年第八次会议、第五届董事会第二十七次会议及2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构。

## 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，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、业绩承诺完成情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况、2024年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除情况、公司营业收入扣除事项等进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为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，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）标准无保留意见的审计报告。

经审计，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司于2025年12月31日按照《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，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会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）公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，并认为其具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。审计委员会2025年第八次会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）公司第五届董事会审计委员会2026年第一次会议及独董现场沟通会，审计委员会委员现场与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通，对2025年度审计工作的审计范围、审计交接情况、审计策略、审计风险及关注等相关事项进行了沟通。

（三）公司第六届董事会审计委员会2026年第四次会议以现场与通讯结合的方式召开，会议审议通过公司2025年度财务报告、2025年度财务报表、财务决算报告、2025年度内部控制评价报告等议案。审计委员会认为：公司已按照企业会计准则的规定编制财务报表，该报表公允反映了公司2025年度财务状况及经营成果；同时公司已设计、执行并维护了必要的内部控制，以使财务报表不存在重大错报或漏报。

#### 四、总体评价

公司审计委员会认为容诚会计师事务所提供审计服务的过程中，按时完成了2025年度财务报表和内部控制审计工作。

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，全体委员勤勉尽责、恪尽职守，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2025年度报告审计期间与会计师事务所进行了讨论和沟通，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。

安徽荃银高科种业股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年四月二十五日