

# 北京捷成世纪科技股份有限公司

## 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的报告

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《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》等相关规定，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北京中名国成会计师事务所（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

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”或“事务所”）始创于 2008 年，是一家专业化、集团化、国际化的证券会计事务所，总部位于北京市东城区建国门内大街 18 号恒基中心。

事务所 2025 年底有合伙人 95 人，截至 2025 年底全所注册会计师 559 人；注册会计师中有 323 名签署过证券服务业务。

2025 年度业务收入总额（未经审计）为 50,162.85 万元，其中审计业务收入（未经审计）为 37,502.10 万元，证券业务收入（未经审计）为 8,964.51 万元。出具 2025 年度上市公司年报审计客户数为 18 家。

经过十余年的长足发展，中名国成以打造综合服务平台为目标，现已实现审计、咨询、造价等业务的全覆盖。在全国范围内现已设立北京自贸区分所、上海分所、深圳分所、天津分所、重庆分所、湖南分所、江苏分所、陕西分所、西安分所、河南分所、河北分所、福建分所、安徽分所、四川分所、海南分所、青海

分所、新疆分所、西藏分所、内蒙古分所、云南分所、黑龙江分所、山西分所、杭州分所、南京分所、武汉分所、沈阳分所、济南分所、青岛分所、芜湖分所、洛阳分所、东营分所、滨州分所、临沂分所、淄博分所、潍坊分所、日照分所、济宁分所、盐城分所、伊犁分所、烟台分所，其他区域分所陆续设立中，正从业务规模、执业质量和区域布局全方位向国内领先所迈进。

中名国成一直以来秉承“全心全意为客户服务”的宗旨，承接业务的客户类型比较广泛，包括国有大型企业、上市公司、新三板公司、大型集团企业、银行、保险、基金公司、各行业协会、基金会等各类型客户以及各类中小型企业，政府部门。业务类型包括了所有事务所可以从事的各类型业务。

中名国成的服务类型涵盖工程造价咨询、管理咨询、涉税咨询服务、资产评估、企业 IPO 审计、新三板挂牌审计、上市公司年报审计、新三板审计、发债审计、企业重组并购审计、大型国有企业年报审计、离任审计、经济责任审计、司法会计鉴定绩效评价以及其他各类审计等。

中名国成在发展的道路中，不断创新、勇于开拓，始终奉行“追求完美创造卓越”的经营理念，坚持诚信独立、客观公正的原则，以面向全国的视野，与时俱进，开拓创新，沿着规范化执业、专业化发展、信息化管理、全心全意为客户服务的正确轨道，致力将中名国成发展成为具有较高专业水平和道德水准的知名会计师事务所，为国家经济建设提供更好的专业服务。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 12 月 15 日，公司第六届董事会第十次会议，2025 年 12 月 31 日，公司 2025 年第三次临时股东会，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务审计等工作。公司董事会审计委员会对聘请事项履行了必要的审查程序。

## 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，北京中名国成会计师事务所对公司 2025 年度财务报告和内部控制进行了审计，同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，北京中名国成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。北京中名国成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，中名国成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、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、董事会审计委员会履行监督职责情况

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）2025 年 12 月 15 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对聘请事项履行了必要的审查程序。审计委员会对北京中名国成会计师事务所的专业资质、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，同意聘任北京中名国成会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计委员会通过线上线下相结合的方式对北京中名国成会计师事务所年审工作进行跟踪、核查与监督，与负责公司审计工作的注册会计师及相关负责人就 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进行了沟通。

（三）2026 年 4 月 24 日，公司董事会审计委员会 2026 年第一次会议审议

通过了公司《2025 年年度报告及摘要》、《2025 年度审计报告》、《2025 年度内部控制审计报告》、《2025 年度内部控制自我评价报告》、《2025 年度财务决算报告》、《关于聘任公司 2026 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》、《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的报告》等相关议案，并同意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证监会、深交所及本公司相关制度等有关规定，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。公司董事会审计委员会认为北京中名国成会计师事务所在公司年报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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰，按时完成了公司 2025 年年报审计和内部控制审计相关工作，并对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等事项进行了认真核查，出具了专项报告。

北京捷成世纪科技股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月二十四日