

山东仙坛集团股份有限公司

关于对会计师事务所2025年度履职情况的评估

及审计委员会履行监督职责情况的报告

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《公司章程》等规定和要求，山东仙坛集团股份有限公司（以下简称“公司”）第六届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。现将对会计师事务所2025年度履职情况的评估及审计委员会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

（1）机构名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信会计师事务所”）；

（2）成立日期：1987 年 12 月成立（转制特殊普通合伙时间为 2013 年 4 月 23 日）；

（3）组织形式：特殊普通合伙；

（4）注册地址：济南市文化东路 59 号盐业大厦七楼；

（5）首席合伙人：王晖；

（6）和信会计师事务所 2025 年度末合伙人数量为 45 位，年末注册会计师人数为 249 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 139 人。

和信会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

1、2025年4月18日，公司召开董事会审计委员会2025年第二次会议，审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘和信会计师事务所为公司2025年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

2、2025年4月19日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘和信会计师事务所为公司2025

年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东会审议。

3、2025年5月12日，公司召开2024年度股东会，审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，决定续聘和信会计师事务所为公司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》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，和信会计师事务所(特殊普通合伙)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，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，和信会计师事务所(特殊普通合伙)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；公司保持了有效的财务报告内部控制。和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准的无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，和信会计师事务所(特殊普通合伙)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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《公司章程》《公司董事会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) 审计委员会对和信会计师事务所(特殊普通合伙)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。2025年4月18日，公司董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任和信会计师事务所(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，并同意提交公司董事会审议。

（二）2026年1月26日，审计委员会与和信会计师事务所负责公司审计工作的会计师就2025年度审计工作的审计范围、重要时间节点、工作安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，督促和信会计师事务所按照工作进度及时完成年报审计工作，充分发挥了监督审查作用。

2026年2月13日，审计委员会与和信会计师事务所负责公司审计工作的会计师就审计过程中关注的问题、审计调整事项、初审意见等进行沟通，了解审计计划的执行情况。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》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。

公司审计委员会认为：和信会计师事务所（特殊普通合伙）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，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

山东仙坛集团股份有限公司

董事会

2026年4月25日