

大连智云自动化装备股份有限公司

董事会审计委员会

关于对会计师事务所 2025 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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会计师事务所 2025 年度履职情况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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

首席合伙人为石文先先生。截至 2025 年 12 月 31 日，中审众环从业合伙人数量 237 人、注册会计师数量 1,306 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 723 人。

2024 年经审计总收入 217,185.57 万元、审计业务收入 183,471.71 万元、证券业务收入 58,365.07 万元。2024 年度上市公司审计客户家数 244 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 35,961.69 万元，公司同行业上市公司审计客户家数 9 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 11 月 21 日召开第六届董事会第十四次临时会议，于 2025 年 12 月 09 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟聘任 2025 年度会计师事务所的议案》，经履行公司竞争性谈判程序，并经公司审计委员会、董事会及股东会审议通过，公司同意聘任中审众环担任公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报表审计和内部控制审计工作，聘期一年。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，并遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范要求及公司 2025 年年报工作安排，中审众环对公司 2025 年度财务报表、内部控制的有效性进行了审计。经审计，中审众环对公司出具了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告。同时中审众环对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、公司营业收入扣除事项进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中审众环就审计计划、审计项目组的人员构成、相关审计人员的独立性、质量管理体系相关事项、年度审计重点、审计结论等与公司管理层、审计委员会、独立董事进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）2025 年 11 月 17 日，公司第六届董事会审计委员会 2025 年第二次临时会议审议通过《关于拟聘任 2025 年度会计师事务所的议案》，公司审计委员会对中审众环的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解及资质审查，认为中审众环具备为公司提供财务报表审计及内部控制审计服务的专业的能力和资质，能够满足公司 2025 年度审计工作要求。公司本次聘任会计师事务所事项理由充分恰当，聘任程序合理合规。审计委员会全体委员同意本次拟聘任 2025 年度会计师事务所事项，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2025 年 12 月 24 日，审计委员会通过现场结合通讯会议方式与负责公司审计工作的项目组会计师召开沟通会议，对 2025 年度审计工作范围、时间安排、人员安排、本次年报审计的关注事项等事项进行了沟通。

（三）2026 年 1 月 28 日，审计委员会时任召集人董群先生通过通讯会议方式与负责公司审计工作的项目组会计师召开沟通会议，对 2025 年度审计的重

点事项进行了沟通。

（四）2026年3月20日，审计委员会通过现场结合通讯会议方式与负责公司审计工作的项目组会计师召开沟通会议，对2025年度审计工作进展、本次年报审计的关注事项、审计结论等事项进行了沟通。

（五）2026年3月31日，公司第六届董事会审计委员会2025年度会议以现场结合通讯表决方式审议通过了公司2025年年度报告及其摘要、2025年度内部控制评价报告等议案，并同意将相关议案提交公司董事会审议。

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《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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中审众环在公司年报审计过程中以公允、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年度财务报表审计和内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的各项报告能够真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，执行的财务审计工作符合《中国注册会计师审计准则》的要求。

大连智云自动化装备股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月1日