

上海亚通股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所履行监督职责情况的报告

上海亚通股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会，严格依照《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》等相关法律法规及内部规章，恪尽职守，秉持勤勉尽责原则，认真履行审计监督职责。现将董事会审计委员会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）2025年度履行监督职责的情况报告如下：

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1993年，2000年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层。首席合伙人李尊农。

上年度末合伙人数量212人、注册会计师人数1084人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数532人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025年3月28日，公司第十届董事会审计委员会2025年第1次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意将该议案提交董事会审议，并依据监管规定推进2025年度会计师事务所续聘工作。审计委员会对中兴华所的专业资质、业务能力、独立性及投资者保护能力等进行了全面核查，一致认为该所具备良好的职业素养与诚信记录，能够胜任公司财务审计及内部控制审计相关工作。

2025年4月9日，公司第十届董事会第44次会议审议通过上述议案，并于2025年5月21日经公司2024年度股东会审议通过，正式聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务审计及内部控制审计机构。

二、2025年年审会计师事务所履职情况

中兴华所依据《审计业务约定书》，严格遵守《中国注册会计师审计准则》及其他执业规范，按照公司2025年度报告工作计划，对公司2025年度财务报告及截至2025年12月31日的财务报告内部控制有效性进行了审计，并对控股股东及其他关联方资金占用情况等进行专项核查，出具专项报告。

经审计，中兴华所认为，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；公司依据《企业内部控制基本规范》及相关规

定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中兴华所据此出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计过程中，中兴华所就事务所及相关审计人员的独立性、审计团队构成、审计计划、风险评估、风险与舞弊的测试及评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初步审计意见等，与公司管理层及治理层保持了充分沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对中兴华所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中兴华所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、以往审计工作质量及执业水平等进行了严格审查与综合评估，认为其具备相应的审计资质与专业能力，符合公司审计工作要求。2025年3月28日，审计委员会2025年第1次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴华所担任公司2025年度财务报表及内部控制审计机构，并将该议案提交董事会审议。

（二）2025年12月，审计委员会以线上与线下相结合的方式，组织召开与负责审计工作的注册会计师及项目经理的沟通会议，就2025年度审计工作的预审情况，包括审计范围、重要时间节点、人员配置、审计重点等事项进行了深入交流。审计委员会听取了中兴华所关于审计调整事项、审计中发现的问题及审计报告出具进展的汇报，并就审计中发现的问题提出意见建议。

(三) 审计委员会召开会议，专题监督财务会计报告相关问题的整改落实情况，审议通过《2025 年度财务决算暨 2026 年度财务预算报告》《2025 年年度报告及其摘要》等议案，并将上述议案提交董事会审议。

四、总体评价

审计委员会严格遵循中国证监会、上海证券交易所及公司《董事会专门委员会实施细则》的有关规定，充分发挥专门委员会的监督职能，对会计师事务所的资质及执业能力进行了审慎核查，在年度审计期间与中兴华所保持了充分、有效的沟通与讨论，督促其及时、准确、客观、公正地完成审计报告，切实履行了对会计师事务所的监督责任。

中兴华所在执业过程中坚持独立、客观、公正的原则，执行审计业务的注册会计师具备必要的职业能力和资质，并声明始终保持独立性与客观性。

上海亚通股份有限公司
董事会审计委员会
2026 年 4 月 3 日