

# 上海金桥出口加工区开发股份有限公司

## 对2025年度年审会计师事务所履职评估报告

现将董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责的情况汇报如下根据《上市公司独立董事管理办法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司章程、《董事会审计委员会工作规程》的有关规定，现将公司对年审会计师事务所2025年度履职评估情况报告如下：

### 一、2025年年审会计师事务所基本情况

#### （一）聘任会计师事务所履行的程序

2025年4月11日召开的公司第十届董事会第十九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。在审议前，该议案已经审计委员会全体委员全数同意。2025年6月30日召开的2024年年度股东会审议通过了本提案。众华会计师事务所（特殊普通合伙，以下简称“众华所”）成为执行公司2024年度财务报告及内部控制的年审会计师事务所。

#### （二）会计师事务所基本情况

截至2025年12月31日，众华所基本情况如下：

事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	1985年	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室		
实际经营地址	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼18楼		
首席合伙人	陆士敏	上年末合伙人数量	76人
上年末执业人员数量	注册会计师		343人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		189人
2025年（经审计）业务收入	业务收入总额	52,237.70万元	
	审计业务收入	43,209.33万元	
	证券业务收入	16,775.78万元	
2025年上市公司	客户家数	83家	

(含A、B股) 审计情况	审计收费总额	9,758.06万元	
	涉及主要行业	制造业，房地产、信息传输、软件和信息技术服务业等。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	2家	

## 二、2025年度审计会计师事务所履职情况

众华所自2018年起，连续为公司提供的年报审计及内控审计服务满8年。在审计服务期限内审计项目合伙人、签字注册会计师累计实际承担公司审计业务未满5年，服务年限均符合要求。

众华所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

在执行审计工作的过程中，众华所运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。

## 三、总体评价

经评估，公司认为，众华所在公司年审过程中坚持以公允、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年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

二〇二六年四月十七日