



张家港保税科技（集团）股份有限公司 董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况的报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，张家港保税科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格履行职责，现就会计师事务所 2025 年度履职评估及监督情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）成立于 2013 年 11 月 28 日，组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚。

截至 2025 年 12 月 31 日，中喜会计师事务所从业人员总数 1,391 人，其中合伙人 102 人，注册会计师 431 人；注册会计师中，324 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 12 月 10 日、2025 年 12 月 26 日，公司分别召开第十届董事会第十次会议和公司 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于聘任公司 2025 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘任中喜会计师事务所为公司 2025 年度审计



机构和内部控制审计机构。

二、2025 年度年审会计师事务所履职情况

根据《审计业务约定书》要求，中喜会计师事务所严格遵循《中国注册会计师审计准则》及其他执业规范，依法依规对公司 2025 年度财务报表实施审计，出具财务报表审计报告；对公司 2025 年度财务报告相关内部控制进行审计，出具内部控制审计报告；对公司 2025 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审核，出具专项审核报告。

经审计，中喜会计师事务所认为，公司 2025 年度财务报表在所有重大方面均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；公司按照《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。中喜会计师事务所严格遵守国家法律法规和《中国注册会计师审计准则》的规定，恪守职业道德规范，独立、客观、公正地对公司财务状况发表审计意见，出具了标准无保留意见的审计报告。

在审计工作执行过程中，中喜会计师事务所就审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点、重大会计及审计事项等与公司管理层和治理层进行了充分沟通，确保审计工作顺利推进。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司

董事会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3日，公司召开第十届董事会审计委员会2025年第八次会议，就聘任会计师事务所事项出具审核意见。会议认为，中喜会计师事务所具备相应的专业能力与投资者保护能力，未发现存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形，且具有良好的诚信记录。据此，同意继续聘请中喜会计师事务所担任公司2025年度审计机构及内部控制审计机构，并将《关于聘任公司2025年度审计机构和内部控制审计机构的议案》提请公司董事会审议。

（二）2026年3月18日，公司召开第十届董事会审计委员会2026年第一次会议，并同步召开2025年年报第一次沟通会。会议听取了中喜会计师事务所关于2025年度审计计划及当前审计工作进展的汇报，就审计团队安排、公司配合情况及重点审计领域等事项进行了深入沟通。

（三）2026年4月7日，公司召开第十届董事会审计委员会2026年第二次会议，对2025年度审计工作中审计回函情况、审计结论等事项进行沟通，并审议通过了《公司2025年年度报告》初稿及《公司内部控制评价报告》初稿。

（四）2026年4月17日，公司召开第十届董事会审计委员会2026年第三次会议，审议通过了会计师事务所审定的《公司2025年年度报告》《公司内部控制评价报告》并同意将上述议案提交公司第十届董事会第十二次会议审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵循中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》等法律法规及规章制度等的规定，切实履行专门委员会职能，对会计师事务所的资质条件与执业能力进行全面审核，顺利完成公司会计师事务所的续聘工作，并督促其依法依规开展审计业务，确保审计报告的真实性、准确性、客观性与公正性，有效发挥指导、协调与监督作用。

公司董事会审计委员会认为，中喜会计师事务所在 2025 年度公司年报审计工作中，坚持独立、客观、公正的审计原则，恪守职业操守，具备良好的专业素养，按时保质完成审计任务，审计程序规范严谨，出具的审计报告内容完整、表述清晰、结论明确，符合相关法律法规要求。

张家港保税科技（集团）股份有限公司
董事会审计委员会
2026 年 4 月 17 日