

今创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

今创集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为本公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构。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》、《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》、《董事会审计委员会制度》等规定和要求，公司董事会审计委员会就2025年度会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、聘请会计师事务所基本情况：

（一）会计师事务所基本情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，于1980年筹建，1981年元旦正式成立。1998年12月脱钩改制为上海上会会计师事务所有限公司，2013年12月改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

注册地址：上海市静安区威海路755号25层。

执业资质：会计师事务所执业证书（编号31000008）；会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号32）；首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质，批准文号：银发（2000）358号；中国银行间市场交易商协会会员资格；军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。

是否曾从事证券服务业务：是。

（二）会计师事务所人员信息

首席合伙人：张晓荣。

合伙人数量：2025年末113人。

注册会计师人数：2025年末注册会计师551人。

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：2025年末191人。

（三）业务规模

最近一年经审计的收入总额、审计业务收入，证券业务收入：业务收入6.92亿元，其中审计业务收入4.84亿元，证券业务收入2.38亿元。

上年度上会为87家上市公司提供年报审计服务，涉及行业：采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔等，审计收费共计0.74亿元。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月28日召开第五届董事会第九次会议、2025年5月26日召开2024年年度股东大会审议通过了《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，同意公司聘任上会为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构，为公司提供2025年度财务审计和内部控制审计服务。

2025年度财务报告审计费用为人民币135万元（含税），内部控制审计费用为人民币22万元（含税），审计费用合计157万元（含税），与2024年度持平。

三、2025年年度审计会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，上会就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。

上会审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

按照相关工作安排，上会对公司2025年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项审计意见。经审计，上会认为公司财务报表公允反映了公司2025年度的经营情况，公司各方面保持了有效的内部控制，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会制度》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）审计委员会对上会的专业资质、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28日，公司第五届董事会审计委员会召开2025年第二次审计委员会会议，审议通过《关于

续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，同意继续聘任上会为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2025年12月12日，公司第五届董事会审计委员会召开2025年第五次审计委员会会议，就2025年度财务预审阶段情况进行了初步沟通与交流。

（三）2026年2月6日，公司第五届董事会审计委员会召开2026年第一次审计委员会会议，听取了上会关于公司2025年度审计计划报告，就审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、可能存在较高重大错报风险的领域等相关事项进行了充分沟通。

（四）2026年4月10日，审计委员会召开2026年第二次审计委员会会议，听取了上会关于公司2025年度年报审计总结报告，就年报关键审计事项、出具报告等情况进行了沟通，同时，审议通过了《关于2025年年度报告及其摘要的议案》、《关于2025年度内部控制评价报告的议案》等议案，并同意将有关议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会制度》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。

公司董事会审计委员会认为上会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。

今创集团股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月20日

（本页为《董事会审计委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》
之签字页）

独立董事： 史庆兰

史庆兰

2026 年 4 月 20 日

（本页为《董事会审计委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》
之签字页）


独立董事： 王亦金

王亦金

2026 年 11 月 20 日：

（本页为《董事会审计委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》
之签字页）

独立董事：



朱沪生

2026年 4 月 20 日