

# 用友网络科技股份有限公司

## 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报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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》和用友网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，董事会审计委员会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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）于1992年9月成立，2012年8月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室。截至2025年末拥有合伙人249人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明拥有财政部颁发的会计师事务所执业资格，是中国首批获得证券期货相关业务资格和H股企业审计资格事务所之一，在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

安永华明拥有分所数量23家，分别为上海、天津、大连、沈阳、济南、青岛、郑州、西安、武汉、成都、合肥、南京、苏州、杭州、长沙、昆明、重庆、厦门、广州、深圳、太原、海口、宁波。根据中国注册会计师协会发布的《2023年度会计师事务所综合评价百家排名信息》，安永华明排名第一。安永华明一直以来注重人才培养，截至2025年末拥有执业注册会计师逾1700人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过1,500人。

安永华明2024年度经审计的业务总收入人民币57.10亿元，其中，审计业务收入人民币54.57亿元，证券业务收入人民币23.69亿元。2024年度A股上市公司年报审计客户共计155家，收费总额人民币11.89亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年10月30日召开的第九届董事会第二十四次会议审议通过了《公司关于聘任会计师事务所的议案》，该议案于2025年11月17日经2025年第二次临时股东会审议通过。

## 二、2025年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，结合公司2025年年报工作安排，安永华明对公司2025年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告；同时，对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行鉴证、核查，并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，安永华明就事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、风险判断和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。安永华明也就审计过程中发现的问题以及在审计过程中关注的重大会计审计事项与公司治理层、管理层及相关部门及时沟通、解决，安永华明工作小组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。经评估，审核委员会认为安永华明在本公司2025年年度审计工作中本着严谨求实、独立客观的工作态度，能恪守职业道德，遵循审计准则，履行审计职责，按时提交审计报告。并向本公司管理层提出了较为中肯的管理建议，较好地完成了本公司委托的审计工作。

## 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实施细则》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）审计委员会对安永华明的专业资质、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10月30日，第九届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《公司关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任安永华明为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）2025年12月3日，审计委员会召开审计工作计划沟通会，与负责公司审计工作的签字项目合伙人及注册会计师对2025年度审计工作的审计人员独立

性、审计范围、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2026年1月27日，审计委员会召开审计工作进展沟通会，与负责公司审计工作的签字项目合伙人及注册会计师、财务负责人、内控负责人沟通审计工作进度并督促年报审计工作。

（四）2026年4月9日，审计委员会召开审计结果沟通会及第九届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过公司2025年年度报告、财务报表、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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安永华明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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2026年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

特此报告。

用友网络科技股份有限公司董事会审计委员会委员

二零二六年四月十六日