

# 科华控股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

科华控股股份有限公司（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“上会会计师事务所”）为公司 2025 年度财务报告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》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《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》等法律法规和《科华控股股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《科华控股股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等公司规章制度的有关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥董事会审计委员会的专业职能和监督作用。现将公司董事会审计委员会对上会会计师事务所 2025 年度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

#### （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，成立于 1981 年，系由财政部试点成立的全国第一批会计师事务所。1998 年 2 月，按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所。并于 2013 年 12 月，改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

截至 2025 年末，上会会计师事务所共有合伙人 113 人，共有注册会计师 551 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 191 人。上会会计师事务所经审计的 2025 年度收入总额为 69,164.46 万元，其中审计业务收入 48,416.30 万元，证券业务收入 23,821.20 万元。上会会计师事务所共承担 87 家上市公司 2025 年年报审计业务，审计收费总额 7,384.93 万元，客户主要行业包括采矿业；采矿业；制造业；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；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。上会会计师事务所的审计客户中，与本公司同行业（汽车制造业）上市公司 4 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 15 日召开第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，经对上会会计师事务所执业资质相关资料的审查，审计委员会认为：上会会计师事务所具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，诚信状况良好，能够满足公司年度审计要求。同意聘任上会会计师事务所为公司 2025 年度审计机构和内控审计机构，并同意提交董事会审议。

2025 年 4 月 15 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任上会会计师事务所为公司 2025 年度审计机构和内控审计机构，聘期一年。表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

2025 年 5 月 21 日，公司召开 2024 年年度股东会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

## 二、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

根据有关法律法规和公司内部规章制度的有关规定，2025 年度董事会审计委员会监督会计师事务所履行职责的情况如下：

### （一）审计工作沟通

年度审计期间，公司董事会审计委员会与公司 2025 年度审计机构项目组签字会计师及主要工作人员、公司财务团队多次召开沟通会议，会议中各委员听取了上会会计师事务所及公司就 2025 年度审计工作计划、关键审计事项、人员安排、重要时间节点、当前工作进展等相关年审事项进行的汇报，审计委员会委员对年审工作中的财务报告及定期报告中的财务信息披露质量提出要求，并就审计关注事项提出建议。

2026 年 4 月，公司董事会审计委员会与公司管理层共同听取年度审计机构对公司 2025 年度审计工作总结汇报，并就公司 2025 年度审计重点关注领域、关键审计事项、审计过程中发现的问题、内部控制评价情况、总体审计结论、审计委员会关注事项进行了沟通汇报。

### （二）审计财务会计报告

2026 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于公司 2025 年年度报告及摘要的议案》《关于〈公司 2025 年度内部控制自我

评价报告》的议案》并同意将上述议案提交公司董事会审议。

### 三、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》《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥审计委员会的审查督导作用，对上会会计师事务所从业资质和执业能力等内容进行了审查，在 2025 年度审计期间与上会会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督公司 2025 年度的审计工作，督促年度审计机构及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会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上会会计师事务所在年度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，审计委员会将继续勤勉尽责，恪尽职守，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

科华控股股份有限公司董事会

审计委员会

2026 年 4 月 23 日