

证券代码：920002

证券简称：万达轴承

公告编号：2026-027

## 江苏万达特种轴承股份有限公司

### 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

江苏万达特种轴承股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）作为公司 2025 年度审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《江苏万达特种轴承股份有限公司章程》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，对立信会计师事务所履行了监督职责，现将监督情况汇报如下：

#### 一、会计师事务所基本情况

##### （一）资质条件

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2025 年末合伙人数量：300 人

2025 年末注册会计师人数：2,523 人

2025 年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：802 人

2024 年度收入总额（经审计）：47.48 亿元

2024 年度审计业务收入（经审计）：36.72 亿元

2024 年度证券业务收入（经审计）：15.05 亿元

2024 年度上市公司审计客户家数：770 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于立信会计师事务所连续多年为公司提供审计服务，为更好的推进公司审计工作，公司于 2025 年 12 月 5 日召开第二届董事会第八次会议、于 2025 年 12 月 23 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于拟续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所作为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报告等审计工作。

## 二、2025 年度会计师事务所履职情况

立信会计师事务所配备了专属审计工作团队，核心团队成員签字项目合伙人陈蕾女士、签字注册会计师程铷女士和项目质量控制复核人苗颂先生均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师执业资格，其团队及后台支持体系满足项目需求。

立信会计师事务所按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2025 年度财务报表及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，对财务报表出具了标准无保留意见审计报告，对财务报告内部控制出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2025 年度股东及其他关联方占用资金情况、公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况等执行了相关工作，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，立信会计师事务所就会计师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、关键审计事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

## 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，审计委员会对立信会计师事务所履行监督职责情况如下：

1、审计委员会对立信会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信记录、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。

2、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通，对 2025 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、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。

3、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2025 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

4、2026 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏万达特种轴承股份有限公司股东及其他关联方占用资金情况说明的专项报告》《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏万达特种轴承股份有限公司募集资金存放、管理与使用情况专项报告的鉴证报告》《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏万达特种轴承股份有限公司 2025 年度审计报告》《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏万达特种轴承股份有限公司内部控制审计报告》等事项并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、北交所以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所的基本情况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，切实履行了董事会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：立信会计师事务所在公司 2025 年财务报表及内部控制的有效性的审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，

审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

江苏万达特种轴承股份有限公司

董事会

2026年4月24日