

上海索辰信息科技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

根据国家财政部、国务院国资委、中国证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、中国证监会《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的有关规定，上海索辰信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇所”）在 2025 年度的审计工作履行了监督职责，现将主要工作报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本情况

中汇所创立于 1992 年，于 2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦A幢 601 室

首席合伙人：高峰

上年度末（2025 年 12 月 31 日）合伙人数量：117 人

上年度末（2025 年 12 月 31 日）注册会计师人数：688 人

上年度末（2025 年 12 月 31 日）签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：312 人

2025 年度经审计的收入总额：100,457 万元

2025 年度审计业务收入：87,229 万元

2025 年度证券业务收入：47,291 万元

2024 年上市公司年报审计客户家数：205 家

2024 年上市公司年报审计客户主要行业：

- (1) 制造业-电气机械及器材制造业
- (2) 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业
- (3) 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业
- (4) 制造业-专用设备制造业
- (5) 制造业-医药制造业

2024 年上市公司年报审计收费总额 16,963 万元

2024 年本公司同行业上市公司年报审计客户家数：17 家

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

经公司第二届董事会第十八次会议及 2025 年第二次临时股东会审议，同意公司聘任中汇所担任 2025 年度审计机构。

二、会计师事务所履职情况

根据《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2025 年度年报审计计划，中汇所对公司 2025 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中汇所就会计师事务所审计计划、审计工作小组的人员构

成、预计重大错报风险领域、针对重大错报风险采取的总体应对方案、关键审计事项等与公司管理层和治理层进行了沟通。中汇所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。

经审计，中汇所认为公司财务报表在所有重大方面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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中汇所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）董事会审计委员会对中汇所的专业资质、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。

（二）在 2025 年年度审计工作前，董事会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就 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审前沟通。

（三）在 2025 年年度现场审计期间，董事会审计委员会认真履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，及时了解审计工作进度和会计师关注的问题，并对审计报告的提交时间进行了督促，以保证在约定时限内完成年度审计和 2025 年年度报告信息披露工作。

（四）2026 年 4 月 17 日，董事会审计委员会审议通过公司 2025 年年度报告等议案，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、上海证券交易所有关规定及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的相关要求，充分发挥专门委员会的作用，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通过对中汇所审计工作的监督及评估，认为中汇所在公司年报审计中能够按照中国注册会计师的执业准则，独立、勤勉尽责地履行审计职责，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司的相关审计工作，出具的审计报告客观、公正、及时。

上海索辰信息科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日