

海峡创新互联网股份有限公司

董事会审计委员会关于会计师事务所 2025 年度

履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等制度的规定和要求，海峡创新互联网股份有限公司（以下简称“公司”或“海峡创新”）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，对公司2025年年审会计师事务所尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）2025年度履职情况进行了评估，切实履行监督职责。现将董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况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

（一）会计师事务所基本情况

1、基本信息

会计师事务所名称：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020年7月9日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

首席合伙人：顾旭芬

2、人员信息

截至2024年末，尤尼泰振青共有合伙人42人，共有注册会计师217人，其中37人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务信息

尤尼泰振青经审计的2024年度收入总额为12,002.45万元,其中审计业务收入7,232.49万元,证券业务收入877.47万元。

2024年尤尼泰振青共承担5家上市公司2024年度年报审计业务,审计收费总额674万元,客户主要集中在制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业行业。尤尼泰振青对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为1家。

4、投资者保护能力

截至2024年12月31日,尤尼泰振青计提职业风险基金余额3,136.29万元,购买的职业保险累计赔偿限额5,900万元,职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

近三年(最近三个完整自然年度及当年,下同)不存在执业行为相关民事诉讼,不存在执业行为相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况。

5、诚信记录

尤尼泰振青近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施1次、自律监管措施1次、纪律处分1次。11名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0人次、行政处罚5人次、监督管理措施2人次、自律监管措施2人次和纪律处分4人次。

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年12月3日召开第五届董事会审计委员会第十次会议、于2025年12月8日召开第五届董事会第二十次会议,于2025年12月24日召开2025年第五次临时股东会,分别审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘尤尼泰振青为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构,聘期一年。

二、2025年年审会计师事务所履职情况

按照《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,结合公司2025年年报的工作安排,尤尼泰振青对公司2025年度财务报告和内部控制进行了审计,同时对公司2025年度关联方占用资金情况、营业收入扣除情况、内部控制情况等进行检查并出具了专项报告。

在年度审计工作的执行过程中,尤尼泰振青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、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。

三、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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，公司董事会审计委员会对尤尼泰振青履行监督职责的情况如下：

（一）董事会审计委员会对尤尼泰振青的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性等进行了审查，认为尤尼泰振青具备为上市公司提供审计工作的能力和资质，同意向董事会提议聘任尤尼泰振青为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。公司于2025年12月3日召开第五届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，并同意提交公司董事会审议。

（二）2026年1月6日，公司组织召开海峡创新2025年度审计第一次沟通见面会，尤尼泰振青针对海峡创新2025年度审计工作安排、审计范围等事项与审计委员会进行沟通汇报。

（三）2026年3月6日，公司组织召开海峡创新2025年度审计第二次沟通见面会，审计委员会委员听取了负责公司审计工作的注册会计师的汇报，包括审计实施过程和审计工作进展情况、审计后基本财务情况、审计过程中发现问题及重点关注事项等。

（四）2026年4月24日，公司组织召开海峡创新2025年度审计第三次沟通见面会，审计委员会委员及独立董事听取了负责公司审计工作的注册会计师的汇报，包括审计范围和时间安排的总体情况、审计工作中遇到的重大困难、对会计实务重大方面的质量的看法、已与公司管理层讨论或需要书面沟通的审计中出现的重大事项等。

审计委员会认为：尤尼泰振青在年报审计期间，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守有关规定，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交流、沟通，督促会计师事务所按照工作进度及时完成年报审计工作，充分发挥专门委员会的作用，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尤尼泰振青在担任公司审计机构并开展财务报表和各项专项审计过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，客观评价公司财务状况和经营成果，能够及时、准确地完成审计工作，较好地履行了审计机构的责任和义务。

特此报告。

海峡创新互联网股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日