

上海健麾信息技术股份有限公司

关于会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告

上海健麾信息技术股份有限公司（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”）作为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对立信 2025 年审计过程中的履职情况进行了评估。具体情况如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2025年末，立信拥有合伙人300名、注册会计师2,523名、从业人员总数9,933名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师802名。

立信2025年业务收入（未经审计）50.00亿元，其中审计业务收入36.72亿元，证券业务收入15.05亿元。

2025年度立信为770家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业及建筑业，审计收费总额9.16亿元，同行业上市公司审计客户62家。

2、投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚 余500万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的12.29%部分承担赔偿责任，立信承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年 报 、2016年报	1,096万元	部分投资者以保千里2015年年度报告；2016年半年度报告、年度报告；2017年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月29日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次，涉及从业人员151名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张朱华	2009年	2010年	2010年	2016年
签字注册会计师	吴真	2021年	2018年	2021年	2022年
质量控制复核人	王法亮	2007年	2009年	2009年	2024年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张朱华

时间	上市公司名称	职务
2023年-2025年	圆通速递股份有限公司	项目合伙人
2023年	宿迁联盛科技股份有限公司	项目合伙人
2023年-2025年	上海健麾信息科技股份有限公司	项目合伙人
2025年	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	项目合伙人
2025年	中电环保股份有限公司	项目合伙人
2025年	江西省盐业集团股份有限公司	签字注册会计师
2023年	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	质量控制复核人
2023年-2025年	交信（浙江）信息发展股份有限公司	质量控制复核人
2023年-2025年	虹软科技股份有限公司	质量控制复核人
2023年-2025年	聚辰半导体股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：吴真

时间	上市公司名称	职务
2024年-2025年	上海健麾信息技术股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王法亮

时间	上市公司名称	职务
2024年-2025年	江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司	签字合伙人
2023年-2025年	青岛征和工业股份有限公司	签字合伙人
2023年-2025年	深圳惠泰医疗器械股份有限公司	签字合伙人
2023年	杭州泰格医药科技股份有限公司	签字合伙人
2023年	新疆准东石油技术股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良记录。

（三）聘任会计师事务所履行的程序

2025年4月28日，公司召开第三届董事会第六次会议，与会董事以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构。

董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分调研和审查并发表书面审核意见如下：立信会计师事务所（特殊普通合伙）先后为多家上市公司提供年度审计服务，具备丰富的审计经验以及充分的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，拥有良好的诚信状况，同时能够恪尽职守，遵循独立、客观的执业准则，较好的完成了公司2024年年度财务及内控审计工作。因此，提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构。

二、2025年度会计师事务所履职情况

立信遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2025年年度报告工作要求，对公司2025年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时出具了对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审计报告。

在执行审计工作的过程中，立信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、初审意见等与公司进行了沟通，以保证审计结果严谨准确。

三、公司对会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为立信具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地审计公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中不存在损害公司整体利益及中

小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海健麾信息技术股份有限公司董事会



2026年4月27日