

仙鹤股份有限公司

2025 年度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《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》《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》和《仙鹤股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《仙鹤股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《董事会审计委员会工作细则》”）等规定和要求，仙鹤股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了对会计师事务所的监督职责。现将 2025 年度履职情况汇报如下：

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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会计师事务所”）创立于 1992 年，2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，首席合伙人为余强，管理总部设于杭州。经过近 30 余年的发展，已在北京、上海、深圳、成都、南京、苏州、无锡、宁波、济南、广州、长春等经济发达城市设立分支机构，并在中国香港及美国洛杉矶建立了国际服务网络。中汇会计师事务所在人力资源管理、合伙人考核与晋升、业务项目管理、执业技术标准与质量控制、会计核算与财务管理、信息化管理与作业系统等各方面实行高度一体化管理模式。

截至 2025 年末，中汇会计师事务所拥有合伙人 117 名、注册会计师 688 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 312 名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，该事项已经 2024 年年度股东大会审议通过。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作过程中，中汇会计师事务所就审计独立性、审计工作小组人员构成、审计计划、风险评估、舞弊测试、年度审计重点、审计调整事项及初审意见等，与公司管理层及治理层进行了充分沟通。审计项目组具备本次审计工作所需的专业知识和从业资格，能够胜任审计工作。

按照《审计业务约定书》及《中国注册会计师审计准则》等执业规范，中汇会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及内部控制有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了核查并出具专项报告。

经审计，中汇会计师事务所认为：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 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中汇会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及内部控制均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的监督情况

根据《董事会审计委员会工作细则》及相关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中汇会计师事务所的专业资质、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审核，认为其具备为公司提供审计服务的资质与专业能力。2025 年 4 月 28 日，公司第三届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘中汇会计师事务所为公司 2025 年度的审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）中汇会计师事务所于 2025 年 11 月对公司 2025 年报进行了前期预审工作，2026 年 1 月中旬正式进场审计。审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目合伙人进行了审前沟通，就 2025 年度审计工作计划、审计范围、时间安排、独立性、关键审计事项等进行了讨论确认。

（三）2026 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了公司 2025 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，

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、上海证券交易所相关规定及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等要求，切实履行了对会计师事务所的选聘、监督与评估职责。在年审期间，审计委员会与中汇会计师事务所保持了充分、有效的沟通，确保审计工作依法合规、独立客观。

公司董事会审计委员会认为：中汇会计师事务所在公司 2025 年度审计过程中，坚持以公允、客观的态度开展审计工作，展现了良好的职业操守和专业素养。审计行为规范有序，按时完成了年度审计相关任务，出具的审计报告内容完整、结论清晰、及时有效。

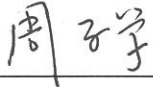
仙鹤股份有限公司董事会

审计委员会

2026 年 4 月 28 日

[本页无正文，为《仙鹤股份有限公司 2025 年度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》之签署页]

审计委员会委员签名：



周子学



杨旭



简德三