

# 江苏通用科技股份有限公司

## 董事会审计委员会

### 2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》《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《公司章程》等相关规定，江苏通用科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）2025 年度履行监督职责的情况汇报如下：

#### 一、聘请会计师事务所基本情况

##### （一）基本信息

机构名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：苏亚金诚创立于 1996 年 5 月，1999 年 10 月改制为江苏苏亚会计师事务所有限责任公司，2013 年 12 月 2 日，经批准转制为特殊普通合伙会计师事务所；

注册地址：江苏省南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层；

执业资质：取得江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书；

服务业务：已从事二十多年证券服务业务，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

#### 2、人员信息

截至 2025 年 12 月 31 日，苏亚金诚合伙人数为 44 人，注册会计师人数为 231 人，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师人数为 132 人。

#### 3、业务规模

苏亚金诚经审计的最近一个会计年度（2025 年度）的收入总额为 20,827.24 万元（人民币，下同），审计业务收入为 15,882.45 万元，证券业务收入为 3,952.89 万元。

苏亚金诚 2025 年度上市公司财务报表审计客户数量为 12 家，审计收费总额

为 2,885.72 万元，主要行业包括制造业，批发和零售业等，与公司同行业（制造业-石油、化学、生物医药-橡胶和塑料制品业）的上市公司审计客户共 1 家（含本公司）。

#### 4、投资者保护能力

苏亚金诚采用购买职业责任保险的方式提高投资者保护能力，购买的 2025 年度职业责任保险累计赔偿限额为 10,000.00 万元，职业保险购买符合相关规定。

2025 年存在因执业行为的民事诉讼 4 例，目前 1 例已判决不需承担民事赔偿责任，尚余 3 例均处于二审审理阶段，不排除可能存在承担民事赔偿责任的情况。

#### 5、独立性和诚信记录

苏亚金诚近三年（2023 年至今）未因执业行为受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、纪律处分 2 次；从业人员近三年（2023 年至今）因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 10 次、纪律处分 2 次，涉及人员 18 名。

### （二）聘请会计师事务所履行的程序

报告期内，公司于 2025 年 10 月 28 日、2025 年 11 月 14 日，分别召开第七届董事会第五次会议和 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任苏亚金诚为公司 2025 年年度报告审计机构和内部控制审计机构。

### 二、2025 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，苏亚金诚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、审计委员会进行了沟通，切实履行了审计机构应尽的职责。

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，按照《审计业务约定书》及公司 2025 年年报工作安排，苏亚金诚对公司 2025 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计。经审计，苏亚金诚认为公司财务报表公允反映了公司 2025

年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 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制度》等有关规定，公司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）评估外部审计机构的独立性和专业性

审计委员会对苏亚金诚的专业资质、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）与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

报告期内，审计委员会和苏亚金诚之间建立双向沟通机制，确保双方能对重大审计事项进行有效的双向讨论。在外部审计机构进场前及审议 2025 年年度报告的董事会会议召开前，审计委员会与年审会计师保持持续沟通，就审计计划、审计范围、审计关键事项、影响财务信息的重大问题、审计过程中遇到的困难或者障碍等方面及时沟通，及时了解审计工作进度，确保各项审计工作的顺利完成。审计委员会督促苏亚金诚诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，审慎发表专业意见。

2026 年 4 月 27 日，公司第七届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《2025 年年度报告及摘要》《2025 年度内部控制评价报告》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中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》等有关规定，充分发挥了审查、监督的作用，对苏亚金诚及项目人员的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、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。在年报审计期间与苏亚金诚进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对苏亚金诚的监督职责。

审计委员会认为苏亚金诚在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2026 年，董事会审计委员会将继续勤勉履职，加强与外部审计机构的沟通协作，为维护公司及全体股东的合法权益发挥应有作用。

江苏通用科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 28 日