

# 上海荣泰健康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的报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》和《公司章程》等规定和要求，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会计师事务所2025年度履行监督职责情况汇报如下：

### 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

事务所名称	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”）		
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		
执行事务合伙人	高峰、余强	2025年末合伙人数量	117人
2025年末执业人员数量	注册会计师		688人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		312人
2025年业务收入（经审计）	业务收入总额	100,457万元	
	审计业务收入	87,229万元	
	证券业务收入	47,291万元	
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	205家	

	审计收费总额	16,963 万元
	涉及主要行业	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
	本公司同行业上市公司审计客户家数	21 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于提议续聘公司 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 年年度审计机构，该议案于 2025 年 5 月 14 日经公司 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

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，报告期内，中汇会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告。

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，公允反映了报告期内公司财务状况、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。中汇会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中汇会计师事务所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监督情况**

根据公司《审计委员会议事规则》等有关规定，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）董事会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）2025年12月17日，董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开2025年年报审计事前沟通会议，对2025年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2026年4月2日，董事会审计委员会以线上与线下相结合的方式，召开注册会计师及项目经理第二次沟通会议，对2025年度审计情况如审计重点应对情况、回函情况、初步审计结果等相关事项进行了沟通。

（四）年度审计完成后，董事会审计委员会与中汇会计师事务所项目团队进行及时沟通，听取了中汇会计师事务所对公司2025年度审计工作的组织情况、重要会计及审计事项、2025年度主要财务数据及简要分析、内部控制审计情况的汇报，以及其他需要与审计委员会报告的事项。董事会审计委员会对2025年度审计情况有了更深入的了解，并认为注册会计师的审计工作程序到位，审计结果符合公司的实际情况。

### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，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中汇会计师事务所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。

上海荣泰健康科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 24 日