

# 安徽九华山旅游发展股份有限公司董事会审计委员会 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》和安徽九华山旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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，充分发挥审计委员会专业职能和监督职能。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

#### 1. 基本信息

中兴华会计师事务所成立于1993年，2000年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址为北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层。

中兴华会计师事务所首席合伙人：李尊农；执行事务合伙人：李尊农、乔久华。截至2025年12月31日，中兴华会计师事务所共有合伙人数量212人、注册会计师人数1084人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数532人。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司先后于2025年3月11日、2025年3月18日召开第八届董事会审计委员会第十六次会议和第八届董事会第二十次会议，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，后该议案于2025年4月8日经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

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)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，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)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12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司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。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)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，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)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、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细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一) 审计委员会对中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的专业资质、业务能力、投资者保护能力、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，认为该所具有从事证券相关业务从业资格及丰富的执业经验，具备承担公司财务审计和内部控制审计的能力。2025年3月11日，审计委员会召开会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，并同意提交公司董事会审议。

(二) 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。审计委员会成员听取了中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

(三) 2026年3月23日，公司第九届董事会审计委员会第八次会议审议通过公司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

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对会计师事务所专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了充分的了解和审查，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。

公司审计委员会认为中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)在审计公司2025年财务报告及内部控制过程中，遵守独立审计原则，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好的履行了外部审计机构的责任和义务，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，客观、完整、清晰、及时地出具了公司2025年财务和内部控制审计报告。

安徽九华山旅游发展股份有限公司董事会审计委员会

二〇二六年三月