

广州禾信仪器股份有限公司

2025 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“公司”）聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。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》等有关规定和要求，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，对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

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

致同所成立于 1981 年，于 2011 年 12 月 22 日完成改制，成为一家特殊普通合伙制会计师事务所。致同所执业证书由北京市财政局颁发，序号为 NO.0014469；具有从事证券期货相关业务、从事特大型国有企业审计业务及金融审计业务等资格。

致同所总部设在北京，注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层，首席合伙人为李惠琦先生。

截至 2025 年末，致同所从业人员近 6,000 人，其中合伙人 244 名，注册会计师 1,361 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超 400 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 3 日，公司第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十八次会议以及 2024 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意公司致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

续聘公告详见公司 2025 年 4 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于续聘 2025 年度会计师事务所的公告》（公告编号：2025-018）。

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，致同就相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、初步审计意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。致同审计小组的组成人员具备实施本次审计工作的专业知

识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

依据《审计业务约定书》，结合公司 2025 年年报工作安排，致同所对公司 2025 年度财务报告和内部控制的有效性进行了审计，并对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了核查并出具了专项报告。

经审计，致同认为公司财务报表公允反映了公司 2025 年度的财务状况、经营成果和现金流量，公司在所有重大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《董事会专门委员会议事规则》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）审计委员会对致同的专业资质、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。2025 年 3 月 27 日，第三届董事会审计委员会第二十六次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意向公司董事会提议续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）2026 年 1 月 23 日，审计委员会以现场结合通讯方式召开与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2025 年度审计工作的审计范围、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 2 月 11 日，审计委员会以现场结合通讯方式召开与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对可能存在较高重大错报风险的领域，包括计提资产减值、应收账款、长期资产转固时点确认、期间费用等重点关注事项进行沟通。

（四）2026 年 4 月 17 日，审计委员会以现场结合通讯方式召开与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，就对审计后财务报表实施分析程序、评估的重大错报风险及其应对措施及结论、函证及监盘情况、关键审计事项等进行沟通。审计委员会成员听取了致同所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。

（五）2026 年 4 月 18 日，公司第四届董事会审计委员会第八次会议，审议通

过了 2025 年年度报告及其摘要、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为致同所在 2025 年度在对公司财务状况和经营成果的审计以及关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

报告期内，公司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》《董事会专门委员会议事规则》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。

审计委员会认为，致同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，按时完成公司 2025 年度财务报告和内部控制审计并出具相关审计报告。

2026 年，审计委员会将秉持勤勉尽责态度，持续深化内部审计监督职能，通过持续沟通、监督及核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会运作的客观性、公正性与独立性，切实维护公司整体利益及全体股东特别是中小股东的合法权益。

特此报告！

广州禾信仪器股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日