

# 润泽智算科技集团股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况

### 评估及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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《润泽智算科技集团股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）和《润泽智算科技集团股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（简称“《董事会审计委员会工作细则》”）等规定和要求，润泽智算科技集团股份有限公司（简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职。现将董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“容诚会计师事务所”）2025年度履职评估及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）审计机构基本情况

容诚会计师事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，注册会计师1507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年12月8日召开的第五届董事会审计委员会2025年第三次会议、第五届董事会第四次会议审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》并同意将该议案提交给公司股东会审议。

公司于2025年12月29日召开2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于续

聘公司2025年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所作为公司2025年度的审计机构，聘期一年。

## 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，结合公司2025年年报工作安排，容诚会计师事务所对公司2025年度财务报告、内部控制进行了审计。

经审计，容诚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。容诚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，容诚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、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）审计委员会对容诚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。公司第五届董事会审计委员会2025年第三次会议审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所的审计服务的经验和能力进行了审查，认为其在以往对公司的审计工作中，恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业规则，为维持公司审计工作的稳定性、持续性，同意继续聘请容诚会计师事务所作为公司2025年度审计机构，同意将该议案提交给公司第五届董事会第四次会议审议。

（二）公司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容诚会计师事务所关于公司2025年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

（三）公司第五届董事会审计委员会2026年第一次会议审议通过了《关于<2025年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于<关于公司2025年度财务报告内部控制审计报告的议案》《关于公司<2025年年度审计报告>的议案》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中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对容诚会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与容诚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容诚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。

润泽智算科技集团股份有限公司

董事会

2026年4月8日