

# 聚合顺新材料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》和聚合顺新材料股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》及《审计委员会工作细则》等规定和要求，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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

## 一、2025 年年审会计师事务所基本信息

### （一）会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	250 人
2025 年末执业人员数量	注册会计师		2,363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2024 年业务收入	业务收入总额	29.69 亿元	
	审计业务收入	25.63 亿元	
	证券业务收入	14.65 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	756 家	
	审计收费总额	7.35 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	578 家（制造业）	

### （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 9 日召开第三届董事会审计委员会第十三次会议、第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第二十六次会议并于 2025 年 4 月 30 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天

健会计师事务所”)为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年。

## 二、对会计师事务所监督职责情况

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定,公司审计委员会对天健会计师事务所履行监督职责的情况如下:

(一)公司董事会审计委员会对天健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进行了全面而严格的核查和评价。认为该事务所一直秉持诚信、客观、公正的原则,为客户提供高质量的审计服务,能够满足公司审计工作的要求。

2025 年 4 月 9 日,第三届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》,同意聘任天健会计师事务所担任公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

(二)董事会审计委员会对天健会计师事务所执行的 2025 年度财务审计工作情况进行了监督评价,对审计计划、审计费用和审计发现的情况等方面进行了审查与确认。认为天健会计师事务所严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,其工作成果客观公正,能够实事求是地发表相关审计意见。

(三)2025 年 12 月 24 日,审计委员会、独立董事与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议,对 2025 年度审计工作的审计计划情况,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,并对审计工作提出了意见和建议。

(四)2026 年 4 月 13 日,对审计报告及相关数据与信息进行交流。

(五)2026 年 4 月 15 日,公司第四届董事会审计委员会第一次会议审议通过公司 2025 年年度报告、2025 年度内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

## 三、总体评价

公司董事会审计委员会认为,天健会计师事务所在执行审计任务时,始终坚守独立审计原则,展现了高度的专业性和职业道德,并客观、公正、公允地评价了公司的财务状况、经营成果以及内部控制的有效性,确保了审计工作的公正性

和客观性。

在整个审计过程中，天健会计师事务所勤勉尽责，对公司的财务报表进行了全面、细致的审查，并深入了解了公司的业务模式和运营情况。出具的审计报告真实、准确、及时，充分反映了公司的财务状况和经营成果。切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了高质量的审计服务。不仅有助于公司规范运作、提高透明度，还为公司的稳健发展提供了有力保障。

聚合顺新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月15日