

# 万控智造股份有限公司

## 董事会审计委员会关于 2025 年度会计师事务所履职情况的评估报告

万控智造股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”）作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计的审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《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》及《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会对天健会计师 2025 年度的履职情况进行评估，具体如下：

### 一、会计师事务所基本情况

- （一）事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- （二）成立日期：2011 年 7 月 18 日
- （三）组织形式：特殊普通合伙
- （四）注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- （五）首席合伙人：钟建国

截至 2025 年 12 月 31 日，天健会计师拥有合伙人 250 人，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。天健会计师 2024 年度业务收入总额 29.69 亿元，服务客户 756 家，涉及制造业，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。

### 二、聘用会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 21 日，公司第二届董事会审计委员会第十四次会议审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》。2025 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第十六次会议以全票赞成审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，并提请股东会审议。2025 年 5 月 19 日，公司召开的 2024 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师为公司财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期一年，并授权公司董事长根据行

业标准及公司审计工作的实际情况决定其报酬、与其签署相关协议。

### **三、会计师事务所履职情况**

在审计计划阶段，天健会计师负责公司审计工作的注册会计师与公司董事会审计委员会、独立董事就审计的目的、各方责任、时间安排、审计范围、内部控制审计、业绩整体情况、重大事项、关键审计事项及应对措施、初审意见等各要素进行了详细沟通。审计委员会就年报审计的总体工作和重点关注事项提出了相关要求和建议。在审计过程中，天健会计师相关负责人员与公司董事会审计委员会成员进行了充分的交流。

在审计完成阶段，天健会计师向公司董事会审计委员会、独立董事就 2025 年度审计情况、审计报告意见类型、会计实务质量、各类重大事项、内部控制、关联交易、关键审计事项等各项情况进行了详细介绍。

根据《中国注册会计师审计准则》及有关执业规范，结合公司 2025 年年报工作安排，天健会计师对公司 2025 年度财务报告和内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金使用和管理、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。

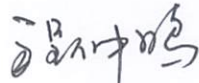
### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会综合天健会计师的业务资质、执业能力以及在公司年报审计过程中的总体工作表现，认为天健会计师及其相关审计人员在执行审计工作的过程中，遵循了独立、客观、公正的职业准则，审计行为规范有序，较好地履行了外部审计机构的责任，表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成公司 2025 年度审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰。

（以下无正文）

(本页无正文，为《万控智造股份有限公司董事会审计委员会关于 2025 年度会计师事务所履职情况的评估报告》签署页)

委员会成员签字：




程仲鸣

万控智造股份有限公司  
第三届董事会审计委员会

2026 年 4 月 20 日

（本页无正文，为《万控智造股份有限公司董事会审计委员会关于 2025 年度会计师事务所履职情况的评估报告》签署页）

委员会成员签字：

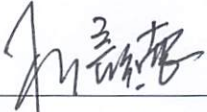


刘裕龙

万控智造股份有限公司  
第三届董事会审计委员会  
2026 年 4 月 20 日

(本页无正文，为《万控智造股份有限公司董事会审计委员会关于 2025 年度会计师事务所履职情况的评估报告》签署页)

委员会成员签字：



---

木信德

万控智造股份有限公司  
第三届董事会审计委员会  
2026 年 4 月 20 日