

浙江皇马科技股份有限公司董事会审计委员会

2025 年度对会计师事务所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》和浙江皇马科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》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，认真履职。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

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	2025 年末合伙人数量	250 人
2025 年末执业 人员数量	注册会计师		2363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2024 年（经审 计）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

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月16日召开第七届董事会审计委员会第十二次会议及第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，于2025年5月20日经2024年年度股东会审议通过，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，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年年报工作要求，天健对公司2025年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天健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及公司独立董事进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

据公司《董事会审计委员会议事规则》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）审计委员会对天健的专业资质、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4月20日，第七届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内部控制审计机构，并提交公司董事会和股东会审议通过。

（二）2025年11月5日，审计委员会委员、公司财务负责人、内审部负责人在子公司现场与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开年度审计沟通会议，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交流。

(三) 2025年11月18日, 审计委员会委员、各独立董事审阅了天健注册会计师发送的《天健会计师事务所就浙江皇马科技股份有限公司2025年度审计计划与治理层沟通函》、2025年3月13日, 审计委员会委员、各独立董事审阅了天健注册会计师发送的《天健会计师事务所就浙江皇马科技股份有限公司2025年度审计执行阶段与治理层沟通函》、2025年4月10日, 审计委员会委员、各独立董事审阅了天健注册会计师《天健会计师事务所就浙江皇马科技股份有限公司2025年度审计结果与治理层沟通函》, 并认可公司于2025年4月20日将2024年年度报告、续聘公司2025年度审计机构的提案等内容提交公司第八届董事会审计委员会第三次会议及第八届董事会第七次会议审议。

四、总体评价

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》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司审计委员会认为天健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。

浙江皇马科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月20日