

# 科大国盾量子技术股份有限公司 董事会审计委员会监督天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况报告

科大国盾量子技术股份有限公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2025 年度审计机构。现根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的有关规定，公司审计委员会切实对天职国际在 2025 年度的审计工作情况履行了相关监督职责，现将相关情况汇报如下：

## 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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）初始成立于 2012 年 3 月，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，首席合伙人邱靖之。

截至 2025 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1,016 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 403 人。

### （二）变更会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 11 月 25 日召开第四届董事会第十九次会议，于 2025 年 12 月 12 日召开 2025 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司聘请天职国际为 2025 年度审计机构。

## 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，天职国际对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际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。天职国际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，天职国际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）公司董事会审计委员会对天职国际的资质进行了审核。2025年11月24日，董事会审计委员会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况以及独立性等方面进行了充分了解和审查，认为天职国际具备为公司提供审计服务的专业能力，能够满足公司对审计机构的各项要求，公司本次变更会计师事务所的理由合理恰当。审计委员会一致同意公司聘任天职国际为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交至公司董事会进行审议。

（二）2025年12月12日，审计委员会以现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对2025年度审计工作方案、项目组人员等事项进行了沟通。审计委员会成员对天职国际的审计工作也提出了相应要求，强调要深入了解行业实际，夯实工作底稿。

（三）2026年3月3日，审计委员会以现场会议形式就2025年报审计情况及完成阶段有关事项与天职国际以及公司相关部门进行了充分沟通，建议天职国际从审计角度对公司经营层提出更加具体、明确、可落地执行的改进措施与工作建议。

（四）2026年3月24日，公司董事会审计委员会以现场方式召开，审议通过公司2025年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交公司董事会审议。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵循证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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职国际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。

科大国盾量子技术股份有限公司

2026 年 3 月 24 日