

天润工业技术股份有限公司 关于会计师事务所 2025 年度履职情况评估报告及审计委员会 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 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，天润工业技术股份有限公司（以下简称“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。现将公司对会计师事务所 2025 年度履职评估及审计委员会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

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

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”）截至 2025 年 12 月 31 日，拥有合伙人 250 人，拥有执业注册会计师 2,363 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 954 人。

天健会计师事务所 2024 年度业务收入总额为 29.69 亿元，其中，审计业务收入为 25.63 亿元，证券业务收入为 14.65 亿元。2024 年度，上市公司审计客户家数 756 家，收费总额 7.35 亿元，涉及的主要行业有制造业，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 and 社

会工作等。公司同行业上市公司审计客户家数为 578 家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 3 月 26 日，公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构，聘期为一年。2025 年 4 月 22 日，公司召开 2024 年度股东大会审议通过该议案，续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构。

三、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》和其他执业规范及公司 2025 年度报告工作安排，天健会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项审计报告。

经审计，天健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。天健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，天健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。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

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：

1、2025 年 3 月 20 日，公司第六届董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计工作的资质和专业胜任能力，诚信状况良好且具备充足的投资者保护能力，在履职过程中严格履行执业准

则，体现了良好的独立性，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计的要求。同意向董事会提议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。

2、公司董事会审计委员会与天健会计师事务所负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，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。审计委员会成员认真听取了天健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，并对审计工作提出意见和建议。

3、2026年3月21日，公司召开第七届董事会审计委员会2026年第一次会议，审议通过公司《2025年年度报告》及摘要、《2025年度财务决算报告》、《2025年度内部控制评价报告》等议案并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》、《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。

公司董事会审计委员会认为天健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年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

天润工业技术股份有限公司

2026年3月31日