

# 杭州楚环科技股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2025 年度履职情况评估 及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《杭州楚环科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等规定和要求，现将杭州楚环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）2025 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

## 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		2,363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2025 年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.88 亿元	
	审计业务收入	26.01 亿元	
	证券业务收入	15.47 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 24 日召开的第二届董事会第二十次会议和 2025 年 6 月 9 日召开的 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健所担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，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，天健所对公司 2025 年度财务报告及截至 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、募集资金年度存放、管理与使用情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健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；公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天健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，天健所就审计范围、时间安排、注册会计师的独立性、项目组主要成员构成、审计应关注重点、关键审计事项、募集资金情况等与公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

## 三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《杭州楚环科技股份有限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：

（一）审计委员会对天健所的专业资质、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 24 日，第二届审计委员会第十六次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）在天健所进场前，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，认真听取并审阅了天健所对公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，协商相关的时间安排。在审计过程中，审计委员会与注册会计师保持沟通，了解年审工作进度及审计情况，督促其按时

按质完成年报审计工作。在天健所出具初步审计意见后，审计委员会听取了注册会计师的意见，并与之进行了充分的沟通。

（三）2026年4月26日，公司第三届审计委员会第七次会议审议通过了公司2025年年度报告、2025年度内部控制评价报告、2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会认为天健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、准确、及时。

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》《杭州楚环科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对天健所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与天健所进行了充分的讨论和沟通，督促天健所及时、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。

杭州楚环科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月26日