

江阴市恒润重工股份有限公司董事会审计委员会对 2025年度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《江阴市恒润重工股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对2025年度会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

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
--	------------------	-----

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2025年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所近三年（2023年1月1日至2025年12月31日）因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施17次、自律监管措施13次，纪律处分5次，未受到刑事处罚。112名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚15人次、监督管理措施63人次、自律监管措施42人次、纪律处分23人次，未受到刑事处罚。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

项目合伙人：管金明，2010年成为中国注册会计师，2017年开始从事上市公司审计业务，2010年开始在天健会计师事务所执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核过恒润股份、嘉华股份、港迪技术等多家上市公司的审计报告。

项目签字注册会计师：潘玉静，2014年成为中国注册会计师，2017年开始从事上市公司审计业务，2014年开始在天健会计师事务所执业，2024年开始为本公司提

供审计服务，近三年签署过恒润股份上市公司的审计报告。

质量控制复核人：叶贤斌，2008年成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计业务，2008年开始在天健会计师事务所执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核过卫星化学、杭州柯林等上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于2025年3月28日召开第五届董事会第七次会议、于2025年4月18日召开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》，同意续聘天健会计师事务所为公司2025年度财务报表审计及内部控制审计机构，聘期一年，审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计，2025年度审计费用为155万元，其中财务报表审计费用125万元，内部控制审计费用30万元。

三、2025年度会计师事务所履职情况

天健会计师事务所在担任公司2025年年度审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师审计准则》等法律法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所参与审计工作的人员具备独立性，运用职业判断，与公司治理层和管理层就计划的审计范围、时间安排和重要审计发现等事项进行了必要的沟通，对公司2025年度财务报告有效性进行了审计，为本公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对天健会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2025年3月28日，公司召开第五届董事会审计委员会2025年第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会已对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为天健具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，天健始终恪尽职守，在执业过程中坚持独立审计原则，较好地完成了公司各项审计工作，出具的各项报告能客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。为保持公司财务审计工作的连续性，公司董事会审计委员会一致同意续聘天健会计师事务所为公司2025年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年，审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计；2025年度审计费用为155万元，其中财务报表审计费用125万元，内部控制审计费用30万元；同意将该议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。

（二）审计委员会在审计计划阶段详细审阅了相关审计资料，就审计范围、审计策略、重要会计问题及审计领域、时间及人员安排等与审计人员进行讨论和协商，以确保按时保质地完成年度审计工作。审计人员进场后，审计委员会就报表合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况也与审计项目负责人进行了持续、充分的沟通。现场工作结束后，审计委员会认真听取天健会计师事务所年审工作的阶段性汇报；在天健会计师事务所出具初步审计意见后，再一次审阅了公司2025年度财务会计报表；在天健会计师事务所出具2025年度审计报告后，对天健会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结。

（三）2026年3月25日，公司召开第五届董事会审计委员会2026年第二次会议，审议通过《2025年度董事会审计委员会履职报告》《审计委员会对2025年度会计师事务所履行监督职责情况报告》《2025年度会计师事务所履职情况评估报告》《〈2024年年度报告〉及其摘要》《2025年度内部控制评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》，同意将上述议案提交公司董事会审议。

五、对会计师事务所的总体评价

2025年度，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，恪尽职守、尽职尽责地

履行了审计委员会的职责，切实维护公司与全体股东的利益。2026年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，切实维护公司与全体股东的利益。

江阴市恒润重工股份有限公司董事会审计委员会

2026年3月25日

（此页无正文，为《江阴市恒润重工股份有限公司董事会审计委员会对2025年度会计师事务所履行监督职责情况报告》之签署页）

委员： _____

孙荣发

委员： _____

任君雷

委员： _____

王 麟

江阴市恒润重工股份有限公司

2026年3月25日