

道生天合材料科技（上海）股份有限公司审计委员会 对会计师事务所2025年度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》以及《公司章程》等相关规定，道生天合材料科技（上海）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）（以下简称“天健”）		
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	上年末合伙人数量（人）	250
上年末执业人员数量	注册会计师（人）		2,363
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师（人）		954
2024年（经审计）业务收入	业务收入总额（亿元）		29.88
	审计业务收入（亿元）		26.01
	证券业务收入（亿元）		15.47
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户数（家）		756
	审计收费总额（亿元）		7.35
	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，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等	

	本公司同行业 上市公司审计 客户数（家）	578
--	----------------------------	-----

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 3 月 7 日召开第二届董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过了《关于公司续聘 2025 年度审计机构的议案》；于 2025 年 3 月 7 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司续聘 2025 年度审计机构的议案》；于 2025 年 3 月 27 日召开 2024 年年度股东大会审议通过了《关于公司续聘 2025 年度审计机构的议案》，为保持审计工作的连续性和稳定性，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度的审计机构，聘期一年。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

天健按照中国注册会计师审计准则及《企业内部控制审计指引》的相关要求审计了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注，以及公司 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

在执行审计工作的过程中，天健严格遵照《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，就独立性、审计范围、审计时间及人员安排、风险判断、关键审计事项、内部控制、审计调整等方面与公司管理层和治理层进行了沟通，并达成一致意见。

经审计，天健认为公司的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。天健出具了标准无保留意见的审计报告，并认为公司于 2025 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

报告期内，审计委员会根据《审计委员会工作细则》等相关规定，本着勤

勤勉尽责的原则，对会计师事务所履行了以下监督职责：

（一）2025年3月7日，公司召开第二届董事会审计委员会2025年第一次会议，审议通过了《关于公司续聘2025年度审计机构的议案》。审计委员会对拟聘任会计师事务所的资质进行了严格审查，认为天健具备专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况、独立性等符合有关规定。

（二）2025年12月23日，公司召开第二届董事会审计委员会2025年第七次会议，审议《道生天合材料科技（上海）股份有限公司2025年度审计计划》，会上，审计委员会就公司2025年度审计项目组架构、审计计划、审计范围、风险评估判断等方面与会计师进行了充分沟通，并提出了专业意见。

（三）在审计过程中，审计委员会密切关注审计工作进展，就审计过程中关注的重大事项、审计报告的出具情况等与天健保持密切沟通，及时交流意见，并督促其按时完成审计报告。

（四）审计委员会对天健2025年度审计工作进行了核查和评估，认为该所在审计期间勤勉尽责，严格遵循执业准则，独立、客观、公正地对公司财务报表发表审计意见，较好地完成了年度各项审计任务。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会严格遵循相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定，充分发挥专业委员会作用，切实履行了对会计师事务所的监督职责。审计委员会对天健的相关资质及执业能力进行了审慎审查，在年报审计期间保持充分沟通，督促其及时、准确、客观、公正地出具审计报告。

审计委员会认为，天健在2025年度审计工作中，始终坚持独立、客观、公正的原则，按时、高质量完成财务报告及内部控制审计工作，出具的审计报告内容客观、信息完整，切实履行了审计机构职责，维护了公司及全体股东的合法权益。

道生天合材料科技（上海）股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月22日