

成都雷电微力科技股份有限公司

关于对会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定和要求，成都雷电微力科技股份有限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。现对会计师事务所2025年度履职情况评估以及审计委员会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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”），初始成立于2011年7月18日，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为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。截至2025年12月31日，天健共有合伙人250人，共有注册会计师2,363人，其中954人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月24日召开第二届董事会第十三次会议，2025年5月19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》，同意续聘天健为公司2025年度审计机构。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

天健按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》等相关法律法规，对公司2025年度财务报表、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2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行审计并出具了专项审计说明，对公司2025年度

募集资金存放与实际使用情况进行核查并出具了鉴证报告。

经审计：天健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。天健出具了标准无保留意见的审计报告。公司管理层编制的 2025 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》在所有重大方面符合相关规定，如实反映了公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》符合相关规定，如实反映了公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与使用情况。

在执行审计工作的过程中，天健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充分沟通。

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细则》的有关规定，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服务的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025 年 4 月 14 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》，同意续聘天健为公司 2025 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2025年12月24日，第三届董事会审计委员会通过现场结合网络的会议形式与天健召开审前沟通会议，对2025年度审计工作的审计范围、人员及时间安排、独立性、重大错报风险评估及应对等事项进行了沟通。审计委员会认真听取了天健项目组的汇报，就公司2025年审计计划及后续审计工作的实施提出建议。

（三）2026年4月13日，公司第三届董事会审计委员会2026年第一次会议以现场结合网络的会议形式召开，审计委员会听取了天健关于公司2025年年度审计的审计概况及意见、关键审计事项及其他重大事项的汇报，对审计过程、审计结论、专委会关注事项进行沟通。此外，会议还审议通过了《关于会计师事务所2025年度履职情况的议案》《关于续聘2026年度审计机构的议案》，本次续聘严格按照监管及执业规范要求同步更换了签字注册会计师。上述议案经审计委员会表决通过并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会认为天健具备为公司提供年报审计的资格和能力，在担任公司2025年度审计机构期间，天健合理配置审计资源，遵守职业道德准则，以公允、客观的态度进行独立审计，体现了良好的职业操守和业务素质，出具的审计报告客观、完整、准确，有效履行了审计职责。

公司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，充分发挥专门委员会的作用，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，督促其及时、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。

成都雷电微力科技股份有限公司

董事会

2026年4月24日