

德力佳传动科技（江苏）股份有限公司董事会审计委员会

2025 年度对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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规、规章和规范性文件的要求，德力佳传动科技（江苏）股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）对会计师事务所 2025 年度审计履职情况履行监督职责。现将具体情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）机构信息

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）成立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月改制为特殊普通合伙企业，注册地址为无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室，首席合伙人为张彩斌。

截至 2025 年 12 月 31 日，公证天业合伙人数量 56 人，注册会计师人数 312 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 172 人。公证天业 2025 年度经审计的收入总额 29,306.46 万元，其中审计业务收入 24,980.16 万元，证券业务收入 15,706.31 万元。2025 年度上市公司年报审计客户家数 80 家，审计收费总额 8,548.62 万元，上市公司主要行业包括制造业，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，科学研究和技术服务业等，其中与本公司同为制造业的上市公司审计客户 65 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2025 年 2 月 23 日召开第一届董事会审计委员会第八次会议、2025 年 2 月 27 日召开第一届董事会第十三次会议、2025 年 3 月 20 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构的议案》，同意续聘公证天业为公司 2025 年度审

计机构。

二、2025 年度会计师事务所履职情况

公证天业严格按照审计业务约定书的约定，遵循《中国注册会计师审计准则》及相关执业规范要求，结合公司 2025 年度报告披露工作安排，独立、客观、公正地开展审计工作。在审计过程中，事务所恰当运用职业判断，始终保持职业怀疑态度，与公司治理层、管理层就审计计划、审计范围、审计时间安排及重大审计事项等进行了充分有效的沟通。

在专业结论方面，经审计，公证天业认为：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 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的有效的财务报告内部控制。

同时，公证天业勤勉尽责，圆满完成了各项审计及鉴证服务工作，具体包括：完成对公司 2025 年度财务报表的审计并出具标准无保留意见审计报告；完成内部控制有效性审计并出具标准无保留意见审计报告；完成控股股东及其他关联方资金占用情况专项核查并出具相关说明；完成募集资金存放与实际使用情况专项核查并出具相关审核报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，审计委员会对公证天业 2025 年度执业情况履行监督职责，具体情况如下：

（一）审计委员会对事务所的专业资质、业务能力、诚信记录、独立性、执业质量等进行了严格核查与评价，认为其具备相应的专业胜任能力，能够满足公司年度财务报表审计、内部控制审计、控股股东及其他关联方资金占用核查、募集资金存放与使用核查等工作需要。

（二）在事务所进场审计前，审计委员会认真听取并审阅了其年度审计工作计划、总体审计策略、人员安排及进度计划，就审计重点、风险领域和工作要求等提出相关意见，督促公司相关部门积极配合审计工作开展。

（三）审计实施过程中，审计委员会与审计项目组保持充分沟通，定期了解

审计工作进展、审计程序执行情况及重大事项判断结果，对审计过程中出现的相关问题及时协调，保障各项审计工作有序推进。

（四）在事务所出具初步审计意见后，审计委员会与会计师就公司财务状况、经营成果及重大会计审计事项进行专题沟通，充分听取专业意见，并对相关审计成果进行审慎复核。

（五）经全面核查与评估，审计委员会认为：公证天业在 2025 年度为公司提供审计服务期间，严格遵守执业准则及职业道德规范，勤勉尽责、独立客观公正地开展工作，较好地完成了各项审计及鉴证相关工作，出具的相关报告能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

四、总体评价

董事会审计委员会本着对公司、全体股东及中小投资者负责的态度，充分履行专业监督职责，对公证天业的执业资质、专业胜任能力、独立性及执业质量等进行了审慎核查与持续监督。在 2025 年度审计工作期间，审计委员会与会计师事务所保持充分沟通与有效协调，及时关注审计进展及重大事项判断情况，督促会计师事务所独立、客观、公正地完成各项审计工作，切实履行了对审计机构的监督职责。

经评估，董事会审计委员会认为：公证天业在 2025 年度财务报表审计、内部控制审计及相关专项核查工作中，严格遵守执业准则及职业道德规范，勤勉尽责、专业严谨，能够独立、客观、公正地发表审计意见，展现了良好的职业素养与专业服务能力，切实履行了外部审计机构应尽的责任与义务。

德力佳传动科技（江苏）股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 13 日