

中策橡胶集团股份有限公司

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

中策橡胶集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”）作为公司 2025 年度报告及内控审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规、规范性文件的要求，公司董事会审计委员会对天健会计师 2025 年度审计工作情况履行监督职责的报告具体如下：

一、会计师事务所机构信息

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：2011 年 7 月成立
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- 5、截至 2025 年 12 月 31 日，天健会计师合伙人数量为 250 人，注册会计师 2363 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 954 人。
- 6、2024 年度上市公司（含 A、B 股）审计客户共计 756 家，收费总额为人民币 7.35 亿元。涉及的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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等行业。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2025 年 3 月 18 日召开的第二届董事会第六次会议、2025 年 6 月 30 日召开的 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘天健会计师为公司 2025 年度财务报告及内控审计机构，

聘期一年。

三、2025 年度审计会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》《内部控制审计业务约定书》《年度关联方资金占用报告鉴证业务约定书》《年度募集资金存放与使用情况报告鉴证业务约定书》的约定，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，天健会计师对公司 2025 年度财务报告和内部控制进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师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。天健会计师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，天健会计师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沟通，同时针对公司的审计需求及实际情况制定相应的审计工作方案，并按照工作方案和时间安排按时完成并提交各项工作。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本费用核算、资产减值、合并报表、关联方交易等。

四、董事会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》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）董事会审计委员会对天健会计师的基本情况、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了核查，认为其具备丰富的为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计工作的要求。

（二）在出具初步审计意见后，董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2025 年度审计工作情况、重要事项、审计结果、发现问题及改进建议等相关事项进行了沟通。

（三）2026 年 4 月 10 日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议审议通

过了公司 2025 年年度报告及摘要、内部控制自我评价报告、2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、续聘公司 2026 年度审计机构等议案，并同意提交公司董事会审议。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所和《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，对天健会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与天健会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促天健会计师事务所及时、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审计业务的监督职责。

董事会审计委员会认为在为公司审计过程中，天健会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年度财务报告和内部控制审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中策橡胶集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 15 日