

四方科技集团股份有限公司

董事会审计委员会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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规及《公司章程》的规定，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年度聘任会计师事务所情况

（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”）成立于2011年7月18日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号，首席合伙人为钟建国。截至2025年末，天健拥有合伙人250人，注册会计师2,363人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师954人。2024年上市公司（含A、B股）审计客户家数756家，本公司同行业上市公司审计客户家数578家。涉及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，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。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会审计委员会2025年第一次会议、第五届董事会第二次会议及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》，同意续聘天健为公司2025年度审计机构。

二、会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2025年年报工作安排，天健对公司2025年度财务报告及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。

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沟通。

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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有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。

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》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）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工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025 年 4 月 15 日，公司第五届董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘天健为公司 2025 年度审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）2026 年 1 月 22 日，审计委员会讨论通过了《公司 2025 年度财务报表审计沟通材料（计划阶段）》，审计委员会与审计人员进行了审前沟通，包括 2025 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员配置及审计重点等相关事项。

（三）2026 年 4 月 7 日，审计委员会讨论通过了《公司 2025 年度财务报表审计沟通材料（审计阶段）》，审计委员会审阅了初步审定的财务数据及关键事项，对部分财务数据及关键事项提出问题。审计人员针对问题进行了详尽的回复，获得审计委员会的认可。

（四）2026 年 4 月 18 日，审计委员会讨论通过了《公司 2025 年度财务报表审计沟通材料（完成阶段）》，天健就公司 2025 年度年报审计整体情况、审后财务数据、相关建议进行了汇报。审计委员会召开现场会议，审议通过了公司 2025 年年度报告、2025 年度内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《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专业职能，对会计师事务所的执业资质和专业能力进行了审慎核查，在年报审计期间与审计人员进行了充分的沟

通研讨，督促会计师事务所及时、准确、客观、公允地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为天健在公司 2025 年度年报审计和内部控制审计工作中，始终秉持公允、客观的原则开展独立审计，展现出良好的职业操守和专业素养，按期完成各项审计相关工作，审计过程规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、准确。

四方科技集团股份有限公司董事会

审计委员会

2026年4月20日