

宁波健信超导科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责 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》《宁波健信超导科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《宁波健信超导科技股份有限公司章程董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《审计委员会工作细则》”）等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责。现将审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2025 年度履行监督职责情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所的基本情况

（一）基本信息

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
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	2025 年末合伙人数量	250 人
2025 年末执业人员数量	注册会计师		2363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2025 年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.88 亿元	
	审计业务收入	26.01 亿元	
	证券业务收入	15.47 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	756 家	
	审计收费总额	7.35 亿元	
	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，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
	本公司同行业上市公司审计客户家数	578

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会 2026 年第一次会议、第二届董事会第五次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为 2025 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。

二、2025 年年度审计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 年年度报告工作安排，天健会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及截至 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放、管理与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查，并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所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。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、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资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2026年1月26日，公司召开第二届董事会审计委员会2026年第一次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意继续聘任天健会计师事务所为2025年度境内财务报告和内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议通过。

公司董事会审计委员会与天健会计师事务所负责审计工作的注册会计师就2025年度审计工作中与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围和时间安排的总体情况等进行了审前沟通。

在审计期间，公司董事会审计委员会与天健会计师事务所负责审计工作的注册会计师分别就审计工作时间安排、关键审计事项、审计报告的出具情况等事项保持密切沟通。2026年4月22日，公司第二届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过公司《关于2025年年度报告及摘要的议案》、《关于2025年度财务决算报告的议案》、《关于2026年度财务预算报告的议案》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《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对天健会计师事务所相关资质和执业能力等进行了认真审查，在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、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，天健会计师事务所在公司年度报告审计过程中

坚持以公允、客观的态度进行独立审计，履行了外部审计机构的责任与义务，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、公正、及时。

特此报告。

宁波健信超导科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 22 日