

杭州凯尔达焊接机器人股份有限公司

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》等规定和要求，杭州凯尔达焊接机器人股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对公司2025年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）履行了监督职责，现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

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

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	上年末合伙人数量	250 人
2025 年末执业 人员数量	注册会计师		2,363 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 年度上市 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 家	

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第六次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2025 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公

司 2025 年度财务及内部控制审计机构。该事项已经董事会审计委员会审议通过，聘任程序合法合规。

一、2025 年年审会计师事务所履职情况

天健会计师事务所遵循《中国注册会计师审计准则》等执业规范，按照《审计业务约定书》和《内部控制审计业务约定书》，结合公司 2025 年年报审计工作要求，对公司 2025 年年度财务报告及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、非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所与管理层主要人员、独立董事、审计委员会成员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、审计总结等进行了沟通，保障了审计工作的效率，有效地提高了审计工作的准确性。

二、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）评估会计师事务所的独立性和专业性情况

董事会审计委员会对天健会计师事务所的基本情况、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 年度财务审计工作的要求。

（二）审核会计师事务所的审计费用及聘用条款情况

审计费用定价原则主要根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量等因素综合确定。公司 2025 年度审计费用为人民币 110.24 万元（含税），其中：2025 年度财务审计费用为 89.04 万元（含税），内部控制审计费用为人民币 21.20 万元（含税）。

（三）与会计师事务所沟通情况

年报审计期间，董事会审计委员会与审计项目组成员进行沟通，听取了天健会计师事务所关于 2025 年度审计工作的情况汇报，双方沟通了审计中错报风险较高的重点领域或识别出的特别风险及执行的审计程序和取得的审计证据；与财务报表中涉及重大管理层判断的领域相关的重大审计判断；本期重大交易或事项

对审计的影响及其他重要事项，以及涉及的重要调整事项，重要会计审计问题，以及是否存在对应内部控制缺陷等。

董事会审计委员会听取了天健会计师事务所关于公司 2025 年度审计结果的汇报，并审阅了天健会计师事务所的审计总结和拟出具的审计报告，双方沟通了审计中重点关注及重大审计发现等重要事项及相应的处理情况，包括拟在审计报告中披露的关键审计事项及其他信息情况。

（四）监督和评估会计师事务所勤勉尽责的情况

公司董事会审计委员会履行了对天健会计师事务所勤勉尽责的监督职责，认为天健会计师事务所在审计过程中诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行审计工作流程，对公司财务会计报告、内控执行，审慎发表专业意见。

三、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》《董事会审计委员会实施细则》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，切实履行了董事会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，天健会计师事务所在公司 2025 年年度报告的审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

杭州凯尔达焊接机器人股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 21 日