

# 云从科技集团股份有限公司

## 2025 年度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》和云从科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，公司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。现将公司董事会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”）2025 年度履行监督职责的情况汇报如下：

#### 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

机构名称	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	特殊普通合伙企业		
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	钟建国	上年度末合伙人数量	250 人
上年末从业人员类别及数量	注册会计师人数		2363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		954 人
2024 年经审计业务收入	最近一年经审计的收入总额		29.69 亿元
	审计业务收入		25.63 亿元
	证券业务收入		14.65 亿元
2024 年上市公司审计情况	上年度上市公司审计客户家数		756 家
	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
	审计收费总额		7.35 亿元

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 28 日召开的第二届董事会审计委员会 2025 年第三次会议、第二届董事会第二十七次会议，以及 2025 年 5 月 21 日召开的 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2025 年审计机构的议案》，同意聘任天健为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

## 二、2025 年年审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，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等进行核查并出具了专项报告。

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。天健会计师事务所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、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，公司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）公司董事会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，认为其具备为上市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。

（二）公司董事会审计委员会与天健沟通协商公司 2025 年度财务报告的审计事项，包括 2025 年度审计工作的人员安排、审计范围、重要时间节点、审计

重点等相关事项的沟通，确定审计工作计划；并对 2025 年度审计调整事项、审计结论等相关事项进行沟通，了解审计工作进展情况。在天健出具初步审计意见后，与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，了解审计情况。

（三）2026 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会审计委员会 2026 年第二次会议，审议通过公司《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。

综上所述，公司董事会审计委员会认为天健 2025 年度在对公司的财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

#### 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照有关规范要求，在整个审计工作的闭环流程中发挥了事前审查、事中监督、事后评估的体系化作用，对外部会计师事务所的相关从业资质与综合执业能力等进行了全方位的审慎审查。在年度报告审计冲刺期间，委员会与会计师事务所项目团队保持了高频次、高质量的专业讨论和常态化沟通，有效监督了公司各项财务与内控审计工作的规范运行，切实且圆满地履行了审计委员会对执业会计师事务所的法定监督职责。

展望未来，在 2026 年的履职周期中，公司董事会审计委员会将一如既往地继续恪尽职守，秉承对公司发展与资本市场高度负责的信念，进一步密切关注公司内部审计工作的深化实施与持续优化。委员会将不断加强对公司内外部审计资源的统筹沟通、全过程监督与常态化核查，保证公司董事会能够持续保持客观、公正及独立的规范化运作状态。我们将以更高标准的合规红线为准绳，坚决维护公司整体的战略长远利益及全体股东（尤其是中小投资者）的合法权益不受侵害，为公司在资本市场的健康长效发展保驾护航。

云从科技集团股份有限公司  
董事会审计委员会  
2026 年 4 月 21 日