

## 广脉科技股份有限公司 会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

广脉科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司 2025 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司对天健 2025 年度审计工作的履职情况进行评估，具体情况如下：

### 一、会计师事务所基本情况

#### （一）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

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 年度末合伙人数量：250 人

2025 年度末注册会计师人数：2,363 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：954 人

2025 年收入总额（经审计）：29.88 亿元

2025 年审计业务收入（经审计）：26.01 亿元

2025 年证券业务收入（经审计）：15.47 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：756 家

2024 年上市公司审计收费：7.35 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：54 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 24 日召开的第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议、第四届董事会第二次会议以及 2025 年 5 月 19 日召开的 2024 年年度股东会，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健为公司 2025 年度审计机构。

## 二、2025 年度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 年度审计工作要求，天健对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项审计说明。

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；公司于 2025 年 12 月 31 日按照《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。天健对公司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，天健就质量管理体系、注册会计师对财务报表审计的责任、会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围、审计时间计划、审计人员安排、重大事项等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 三、公司对会计师事务所履职情况的评估

经评估，公司认为天健的资质条件、执业记录、人力及其他资源配备等均符合公司审计工作的要求。在天健开展公司 2025 年度审计工作期间，其严格遵守法律法规及职业道德准则，勤勉尽责，表现出良好的职业操守与专业素养，审计行为规范有序，按时完成年度审计任务，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，有效保障了审计工作的质量与独立性。

广脉科技股份有限公司

董事会

2026年4月22日