

**上海复洁科技股份有限公司**  
**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**

上海复洁科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。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，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 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

天健会计师事务所成立于 2011 年 7 月，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先生。截至 2025 年 12 月 31 日，天健会计师事务所合伙人数量为 250 人，执业注册会计师 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。天健会计师事务所 2025 年度经审计业务总收入为人民币 29.88 亿元，其中审计业务收入 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）审计客户共计 756 家，上市公司审计收费总额人民币 7.35 亿元，主要行业涉及制造业，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，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等。本公司同行业上市公司审计客户 578 家。根据天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信记录状况等，其具备相关审计资质，能够为公司提供真实、公允的审计服务。

**（二）聘任会计师事务所履行的程序**

公司董事会审计委员会 2025 年度第一次会议、第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于续聘公司 2025 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层与天健会计师事务所洽谈确定审计费用。上述议案已经公司 2024 年年度股东大会审议通过。

## 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，天健会计师事务所对公司 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、审计委员会对会计师事务所的监督情况

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具体情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对天健会计师事务所的资质进行了严格审核。2025 年 3 月 26 日，公司董事会审计委员会 2025 年度第一次会议审议通过《关于续聘公司 2025 年度财务及内部控制审计机构的议案》，审计委员会认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意续聘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，并同意提交公司第四届董事会第

六次会议审议。

(二) 2026年1月26日, 审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议, 对2025年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

(三) 2026年4月21日, 审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审计完成阶段工作沟通会, 对2025年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了深入交流; 同日, 审计委员会通过现场会议形式召开2026年度第一次会议, 审议通过《关于公司<2025年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2025年度内部控制评价报告>的议案》《关于续聘公司2026年度财务及内部控制审计机构的议案》等议案, 并同意提交公司第四届董事会第十五次会议审议。

#### 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, 充分发挥专业委员会的作用, 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年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计, 表现了良好的职业操守和业务素质, 按时完成了公司2025年年报审计相关工作, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海复洁科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月23日