

湖南百利工程科技股份有限公司审计委员会 关于会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况报告

湖南百利工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2025 年度审计机构，根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，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，对天职国际 2025 年度审计工作进行监督，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 8 月 29 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第五次会议，于 2025 年 10 月 31 日召开 2025 年第三次临时股东大会，审议《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报表及内部控制审计工作。公司审计委员会审议通过了该议案。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

(一) 审计委员会对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性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的资质和专业能力,能够满足公司审计工作的要求。

(二) 审计人员进场前,审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师进行了审前沟通,认真听取、审阅了年审会计师对公司 2025 年度审计工作的计划和时间安排,确保工作安排合理,积极保障公司年审工作的有序开展。

(三) 在审计工作开展过程中,审计委员会与年审会计师保持了充分的沟通,详细了解年审会计师关于公司财务报表及内部控制审计过程中的关键审计事项、重要审计程序,高度关注审计工作进度,听取年度审计工作的阶段性情况汇报,并督促年审机构在约定时限内提交审计报告。

(四) 2026 年 4 月 24 日,公司召开第五届审计委员会第五次会议,审议通过《公司 2025 年年度报告》及摘要、《公司 2025 年度内部控制评价报告》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证监会、上海证券交易所及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等规定,充分发挥审计委员会的审查督导作用,对年审机构从业资质和执业能力等内容进行了审查,在 2025 年度审计工作期间与年审会计师进行了充分的讨论和沟通,有效监督公司 2025 年度的审计工作,督促年度审计机构及时、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职国际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 年年度审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

湖南百利工程科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年四月二十四日