

证券代码：920062

证券简称：科润智控

公告编号：2026-042

## 科润智能控制股份有限公司 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。

科润智能控制股份有限公司（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”）作为公司的 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》，公司对天健 2025 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

### 一、会计师事务所的基本情况

#### （一）基本情况

会计师事务所名称：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

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

2024 年收入总额（经审计）：29.69 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：25.63 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：14.65 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：578 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第四届董事会第十次会议及 2025 年年度股东会审议，同意公司聘任天健担任公司 2025 年年度审计机构。公司第四届董事会审计委员会第五次会议事前审议通过了该事项。

## 二、会计师事务所 2025 年度履职情况

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 年年报工作要求，天健对公司 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报告。

2025 年年度审计过程中，天健针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开，其中包括收入确认、存货、成本核算、资产减值、递延所得税确认、合并报表、关联方交易等。天健制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了公司年度报告披露时间要求。

同时，审计过程中天健实施完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核、独立项目质量复核以及专业技术复核。项目质量复核人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、审计总结等事项与公司董事会审计委员会、独立董事以及公司管理层进行了沟通。

## 三、公司对会计师事务所履职情况评估

经公司评估和审查后，认为天健具备执行审计工作的独立性，具有从事证券期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求，在 2025 年度审计工作中，能够遵循《中国注册会计师审计准则》及相关法律法规，保持应有的职业怀疑态度和审计独立性；项目团队具备胜任能力，审计程序执行到位，质量控制复核严格；审计报告意见客观、公允，审计结论可靠；项目组与公司保持了良好的沟通，按时完成了审计任务；全体成员遵守了职业道德和保密义务。

科润智能控制股份有限公司

董事会

2026年4月24日