

证券代码：920062

证券简称：科润智控

公告编号：2026-043

科润智能控制股份有限公司

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

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。

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》《公司章程》等规定和要求，科润智能控制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）成立于2011年7月18日，注册地址为浙江省杭州市西湖区西溪路128号，首席合伙人为钟建国。截至2025年12月31日，合伙人数量为250人，注册会计师人数为2,363人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为954人。2024年上市公司审计客户756家，涉及的行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业等，2024年收入总额为29.69亿元。2024年审计与本公司同行业的上市公司客户为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 2024 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、会计师事务所履职情况

根据《审计业务约定书》《中国注册会计师审计准则》《中国注册会计师职业道德守则》及相关执业规范，天健执行了针对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制有效性的审计工作，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，并出具了标准无保留意见的审计报告；同时对公司募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查，出具了相应鉴证报告或专项说明等。

审计过程中，天健会计师事务所及相关审计人员保持独立性原则，与公司管理层、独立董事及董事会审计委员会围绕审计计划、审计范围、时间安排及人员配置等事项开展了充分的审前沟通；同时双方进一步就审计基本情况、审定数据、风险判断及应对措施、关键审计事项以及最终审计意见等核心内容进行交流，有效保障了审计工作的客观性与准确性。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）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，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司 2025 年度审计工作的要求。

（二）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进行了审前沟通，对 2025 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通，明确审计工作要求，确保审计流程规范运行。

（三）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进行预审后沟通，对 2025 年度审计工作执行情况、关键财务指标、关键审计事项、拟发表的审计意见、发现问题及改进建议等相关事项进行了沟通，推动天健完善审计工作，保证审计结论的真实性与准确性。

（四）公司召开第四届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了公司 2025 年年度报告及报告摘要、内部控制评价报告、续聘会计师事务所及会计师事务所履职情况评估报告等相关议案，并同意将相关议案提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、北京证券交易所及《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

科润智能控制股份有限公司
董事会审计委员会
2026 年 4 月 24 日