

北京九州一轨环境科技股份有限公司审计委员会对

2025 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《北京九州一轨环境科技股份有限公司章程》等规定和要求，北京九州一轨环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对会计师事务所2025年度审计工作的履职情况进行了监督，具体情况如下：

一、2025年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所的基本情况

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年末合伙人数量	250人
2025年末执业人员数量	注册会计师	2,363人	
	签署过证券服务业务审计报告注册会计师	954人	
2024年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.69亿元	
	审计业务收入	25.63亿元	
	证券业务收入	14.65亿元	
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.35亿元	
	涉及主要行业	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 审计客户家数	13家

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于2025年7月16日召开了第二届董事会审计委员会第二十次会议审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司2025年度财务审计机构、内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。公司于2025年7月16日召开了第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所作为公司2025年度审计机构，聘期一年，本议案于2025年8月4日经公司2025年第三次临时股东大会审议通过。

二、审计委员会履行监督职责的工作情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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：

1.在公司年度会计师事务所选聘环节，审计委员会对拟聘机构的执业资质、团队配备、业务体量、执业水平、历史诚信表现及投资者保护实力等核心维度进行了全面尽职调查与严格审查，并出具了审慎的专业评价意见。

2.在2025年度审计执行期间，审计委员会协同公司财务负责人与年审注册会计师及其工作组保持常态化密切联动。双方围绕年度审计的核心关注领域、阶段性工作进度以及实施过程中遇到的重难点问题开展了深入研讨，并及时提供了指导性建议。

3.2025年12月24日，审计委员会与天健会计师事务所年审项目组召开了年度审计进场前专项沟通会。双方就2025年度审计工作的覆盖范围、整体计划、项目人员调配、核心时间节点安排以及重大审计风险领域等关键事项进行了全面对标与确认。

4.2026年4月20日，审计委员会与天健会计师事务所年审项目组召开了审计结项沟通会。会上，审计委员会认真听取了天健会计师事务所关于拟定审计调整事项、执业过程中揭示的问题以及最终审计报告出具情况的详细汇报，并就相关财务调整、最终审计结论及其他需重点关注的内控事项进行了深度交流，针对审计发现的问题提出了针对性的改进与督导建议。

5.2026年4月24日，第三届董事会审计委员会第三次会议，对公司2025年年度报告及摘要、2025年度内部控制评价报告、2025年内部审计工作报告、董事会审计委员会2025年度履职情况报告等议案进行审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会依照相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》与《董事会审计委员会议事规则》的各项准则，秉持勤勉尽责的原则，有效发挥了专门委员会的职能；事前对外部审计机构的执业资质、专业胜任能力及诚信记录等方面开展了缜密核查；在2025年度审计执行期间，委员会协同年审会计师与公司财务团队保持了深入的交流与研讨，切实履行了对外部审计机构的督导与评估职责。经审慎评估，审计委员会认为天健会计师事务所在2025年度审计过程中保持了独立、客观、公允的执业态度，所出具的审计结论真实、公正，高质量地达成了各项年审工作目标。

北京九州一轨环境科技股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月24日