

**成都市兴蓉环境股份有限公司**  
**董事会审计委员会对 2025 年度年审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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定和要求，成都市兴蓉环境股份有限公司（以下简称：公司）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：天健）2025 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

**一、2025 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

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：特殊普通合伙企业

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

截至 2025 年 12 月 31 日，天健合伙人（股东）250 人，注册会计师 2,363 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 954 人。

天健 2025 年度业务收入为 29.88 亿元，其中，审计业务收入为 26.01 亿元，证券业务收入为 15.47 亿元。2024 年度，天健共承担 756 家上市公司年报审计业务，收费总额 7.35 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，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，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，卫生和社会工作，综合等。公司同行业上市公司审计客户家数为 12 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第十届董事会审计委员会 2025 年第五次会议、第十届董事会第二十四次会议、2025 年第四次临时股东会审议通过，同意公司续聘天健为公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

## 二、2025 年度会计师事务所履职情况

天健按照《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 年年度报告工作安排，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，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等事项进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。天健认为，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合并及母公司现金流量；公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

在执行审计工作的过程中，天健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、初审意见等与公司治理层和经营管理层进行了充分沟通。

### 三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，董事会审计委员会对天健履行监督职责的情况如下：

（一）2025年6月23日，公司董事会审计委员会审议通过了《关于审议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议题》，董事会审计委员会认真审阅了天健的相关资料，对天健的相关资质、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了审核，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，并同意提交董事会审议。

（二）2026年1月16日，公司董事会审计委员会与天健召开第一次审计沟通会议，就2025年度年报审计工作中质量管理体系、独立性情况、双方责任、审计工作安排、审计风险、预审情况、关键审计事项等相关事项进行了充分沟通。

（三）2026年4月3日，公司董事会审计委员会与天健召开第二次审计沟通会议，就2025年度审计工作情况汇报、重要事项、审计结果及结论、发现问题及改进建议等相关情况进行了充分沟通。同时审议通过公司《2025年年度财务报告》《2025年度内部控制评价报告》等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥董事会审计委员会审查监督作用，年报审计期间与会计师事务所进行了充分讨论和沟通，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在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年度财务报告与内部控制审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

成都市兴蓉环境股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 27 日