

**深圳市易天自动化设备股份有限公司**  
**董事会审计委员会对 2025 年度会计师事务所**  
**履行监督职责情况的报告**

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》和深圳市易天自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《审计委员会工作条例》等规定和要求，董事会审计委员会现将信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）2025 年度履行监督职责的情况报告如下：

**一、2025 年年审会计师事务所事项基本情况**

**（一）机构信息**

**1、基本信息**

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

截至 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。

信永中和 2024 年度业务收入为 40.54 亿元（含统一经营），其中，审计业务收入为 25.87 亿元，证券业务收入为 9.76 亿元。2024 年度，信永中和上市公司年报审计项目 383 家，收费总额 4.71 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，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，文化和体育娱乐业，批发和零售业，建筑业，采矿业，租赁和商务服务，水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 255 家。

## 2、投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

1) 乐视网信息技术（北京）股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，北京金融法院作出一审判决（（2021）京 74 民初 111 号），判决本所就相应日期之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，承担 0.5%的连带赔偿责任，金额为 500 余万元。本所已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

2) 苏州扬子江新型材料股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，苏州市中级人民法院作出一审判决（（2023）苏 05 民初 1736 号），判决本所承担 5%的连带赔偿责任，金额为 0.07 余万元。截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3) 恒信玺利实业股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，拉萨市中级人民法院作出一审判决（（2025）藏 01 民初 11、12 号），判决本所承担 20%的连带赔偿责任，金额为 0.15 余万元。本案已结案。

除上述三项外，信永中和近三年无其他因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2025 年 12 月 31 日的近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。76 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 2 次。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 24 日公司分别召开了第三届董事会审计委员会第十二次会议、第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议，并于 2025 年 5 月 21 日召开了 2024 年年度股东会，审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

因原签字项目合伙人王建新先生以及签字注册会计师邓畅女士内部工作调

整，不再担任公司 2025 年度审计签字项目合伙人、签字注册会计师，信永中和委派刘晓聪女士、程健先生分别作为签字项目合伙人、签字注册会计师继续为公司提供 2025 年度审计服务。具体详见公司于 2026 年 3 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于变更会计师事务所签字项目合伙人及注册会计师的公告》。

## 二、2025 年年审会计师事务所履职情况

信永中和按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2025 年度报告工作安排，审计了公司截至 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并对 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项说明。

经审计，信永中和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现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2025 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。信永中和出具了标准无保留意见的审计报告，并出具了内部控制审计报告。在执行审计工作的过程中，信永中和就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、初审意见等与公司管理层进行了必要的沟通。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会工作条例》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）审计委员会对信永中和的执业情况进行了充分的了解，在查阅了信永中和有关资格证照、相关信息和诚信记录后，认为信永中和为符合《证券法》要求的审计机构，具有丰富的上市公司审计工作经验，在独立性、诚信状况、专业胜任能力、投资者保护能力等方面，能够满足公司对于审计机构的要求。2025 年 4 月 24 日，第三届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于续聘公司

2025 年度审计机构的议案》，同意向董事会提议续聘信永中和为公司 2025 年度审计机构。

(二) 审计委员会委员通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议。2026 年 1 月 23 日，公司以现场结合通讯会议形式召开第四届董事会审计委员会与会计师事务所预审阶段沟通会议，信永中和签字会计师就公司 2025 年度审计工作预审情况向审计委员会成员进行汇报，包括就双方责任、2025 年度审计工作安排、审计目标及审计范围、审计时间表、2025 年度财务报表相关的内部控制、预审发现的主要问题等相关事项进行说明。审计委员会成员认真听取了信永中和关于公司 2025 年度预审相关情况的汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

2026 年 4 月 13 日，公司以现场结合通讯会议形式召开第四届董事会审计委员会与会计师事务所执行阶段沟通会议，就公司 2025 年度财务报表、2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制有效性的审计事项进行沟通，具体包括现阶段的审计工作进展情况、预审发现问题在年审过程中的跟进情况等。审计委员会成员认真听取了信永中和关于公司审计工作进展情况的汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

(三) 2026 年 4 月 22 日，公司第四届董事会审计委员会成员通过现场结合通讯会议形式与负责公司审计工作的项目合伙人、签字注册会计师等召开完成阶段沟通会议，双方就关键审计事项、下期审计工作应当注意的事项等进行了沟通。同日召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了公司《2025 年年度报告》全文及其摘要《2025 年度内部控制自我评价报告》《关于审计委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督职责情况的议案》《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》等议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《审计委员会工作条例》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与会计师

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。

公司审计委员会认为：信永中和在公司年度报告审计过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地发表独立审计意见，切实履行了审计机构应尽的职责，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

深圳市易天自动化设备股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 24 日