

证券代码：920436

证券简称：大地电气

公告编号：2026-027

南通大地电气股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况评估及 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《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》《上市公司审计委员会工作指引》等有关规定及要求，南通大地电气股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2025 年度履职评估及对其履行监督职责情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

- 会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 统一社会信用代码：913300005793421213
- 组织形式：特殊普通合伙
- 成立日期：2011 年 7 月 18 日
- 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，天健会计师事务所合伙人数量为 250 人，注册会计师 2,363 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 954 人。

天健会计师事务所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2025 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，职业风险基金计提及职业保险购

买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2025 年 4 月 25 日、2025 年 5 月 20 日召开第三届董事会第二十一次会议、2024 年年度股东会，审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构。

三、2025 年度会计师事务所履职情况

根据公司 2025 年年度报告披露工作的整体安排，天健会计师事务所严格遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，对公司 2025 年度财务报表和内部控制进行了审计，同时对报告期内公司募集资金存放、管理与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、营业收入扣除情况等进行了专项核查并出具了相应的报告。

经审计，天健会计师事务所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 日的财务状况，以及 2025 年度的经营成果和现金流量；公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规定》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。

在执行审计工作过程中，天健会计师事务所就注册会计师的独立性、审计计划、关键审计事项、主要调整事项、内部控制执行情况等与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、2025 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

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

1、2025 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、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，能够满足公司审计工作的要求。审计委员会同意将该事项提交董事会审议。

2、年审初期，审计委员会与天健会计师事务所就 2025 年度审计计划进行了

充分的沟通，包括但不限于审计人员的独立性、审计范围、审计时间表、审计风险事项等。

3、2026年3月31日，天健会计师事务所形成初步审计意见后，审计委员会就审计意见类型、关键审计事项、主要调整事项、内部控制制度执行情况等事项与天健会计师事务所进行了有效的沟通。

4、2026年4月23日，公司召开第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过2025年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。

五、总体评价

审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则》《上市公司审计委员会工作指引》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，认真审查天健会计师事务所的相关资质和执业能力，在年报审计期间，审计委员会与天健会计师事务所保持着良好的沟通，督促其独立、准确、客观、公正、及时地发表审计意见并出具审计报告。

经评估，审计委员会认为天健会计师事务所在公司年报审计过程中严格执行已制定的审计计划，按照国家有关规定及注册会计师执业准则的要求开展审计工作，遵循独立性原则客观、公正地发表审计意见，勤勉尽责，高效完成审计工作。

南通大地电气股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日