

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司

关于会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）2025 年度审计工作履职情况进行评估。具体情况如下：

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	上年末合伙人数量	250 人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,363 人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	954 人	
2024 年业务收入	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，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，综合，卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	578	

二、执业记录

1、基本信息

2025 年年报审计项目组基本信息如下：

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
------	-------	---------	----------

姓名	张林	章宏瑜	杨熹
何时成为注册会计师	2008 年	2013 年	2001 年
何时开始从事上市公司审计	2006 年	2010 年	2004 年
何时开始在本所执业	2008 年	2013 年	2016 年
何时开始为本公司提供审计服务	2022 年	2022 年	2022 年

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

三、质量管理水平

在执行 2025 年度审计工作过程中，天健就相关专业领域与公司及时进行交流，支持解决公司重大会计、审计问题，并制定了意见分歧解决机制，明确意见分歧的处理流程，与公司保持充分讨论，所有重大会计审计事项均已达成一致意见，不存在不能解决的意见分歧。

审计过程中，天健实施完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核、项目质量复核。审计项目组内部复核包括项目合伙人及签字注册会计师的详细复核，由事务所委派的项目质量复核合伙人实施项目质量复核。

天健所质控部门负责质量管理体系的监督运行及整改工作。天健所质量管理体系的监控活动包括：质量管理关键控制点的测试；对质量管理体系范围内已完成项目的检查；根据职业道德准则要求对事务所和个人进行独立性测试及其他监控活动。确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。

天健根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，制定相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成天健完整、全面的质量管理体系。2025 年年度审计和内控审计过程中，天健勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

四、工作方案

2025 年度审计过程中，天健针对公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括关键内部控制、收

入确认、成本核算等。在执行审计工作的过程中，天健就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和治理层进行了沟通。

五、资源配置

天健配备了专业审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目负责合伙人由资深审计服务合伙人担任，项目现场负责人也由具备丰富经验的注册会计师担任。

六、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了天健在信息安全管理中的责任义务。天健制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

七、风险承担能力水平

天健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。天健近三年存在执业行为相关民事诉讼且承担了民事责任，相关案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履约能力产生任何不利影响。

八、总体评价

经评估，公司认为：天健资质合规、有效，其在 2025 年度执业过程中恪守独立审计原则，客观公允反映公司财务状况与经营成果，切实履行审计机构职责，按期完成公司 2025 年度各项审计工作，所出具的相关报告客观完整、清晰准确、及时合规。

徐州浩通新材料科技集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 29 日