

天地科技董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

天地科技股份有限公司（以下简称“天地科技”或“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

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》等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对立信 2024 年度审计工作情况履行监督职责，具体如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。截至 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议、第

七届董事会第十四次会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司选聘会计师事务所的议案》，同意聘请立信为公司及下属单位 2024 年度财务审计机构和内控审计机构。

二、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，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对立信进行审查，认为立信在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。2024 年 8 月 26 日，公司第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议审议通过《选聘公司会计师事务所的议案》，同意聘请立信作为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2024 年 12 月 27 日，公司第七届董事会审计委员召开 2024 年第六次会议，听取立信关于公司 2024 年度审计计划汇报，与立信项目合伙人、签字注册会计师就团队人员构成、审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、主要时间节点、重点关注问题等事项进行沟通交流，并在会上提出意见建议。

（三）2025 年 3 月 14 日，公司第七届董事会审计委员

召开 2025 年第一次会议，听取立信关于公司 2024 年度审计情况汇报，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审后沟通，认为审计报告的内容完整、准确，对关键事项的披露充分，内容符合相关监管要求。审议通过公司 2024 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、认真履职，充分发挥审计委员会作用，对立信相关资质与执业能力进行审查，在年报审计期间与立信进行了充分沟通交流，切实履行了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立信在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

天地科技董事会审计委员会

2025 年 3 月 19 日