广东天承科技股份有限公司

2024 年度审计委员会对会计师事务所 履行监督职责情况报告

广东天承科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（原“北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”，以下简称“北京德皓国际”）作为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的要求，公司董事会审计委员会对北京德皓国际 2024 年度审计履职评估及履行监督职责情况汇报如下：

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

北京德皓国际成立于 2008 年 12 月 8 日，组织形式：特殊普通合伙企业，注册地址为北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A，首席合伙人为杨雄。

截至 2024 年 12 月 31 日，北京德皓国际合伙人 66 人，注册会计师 300 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 140 人。2024 年度收入总额为 43,506.21 万元（含合并数，未经审计，下同），审计业务收入为 29,244.86 万元，证券业务收入为 22,572.37 万元。审计 2024 年上市公司年报客户家数 125 家，主要行业：制造业，信息传输、软件和信息服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业。本公司同行业上市公司审计客户家数为 81 家。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 16 日召开第二届董事会审计委员会 2024 年第一次会议、于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第五次会议审

议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘北京德皓国际为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。上述事项已经公司于 2024 年 5 月 9 日召开的 2023 年年度股东大会上审议通过。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

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，北京德皓国际对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，北京德皓国际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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、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) 审计委员会对德皓的专业资质、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严格核查和评价，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。2024 年 4 月 16 日，第二届董事会审计委员会 2024 年第一次会议审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意北京德皓国际为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二) 2025 年 1 月 14 日，审计委员会就 2024 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性、重要时间节点、审计重点、人员安排等相关事项与负责公司审计工作的注册会计师及项目合伙人进行了沟通。

(三) 2025 年 4 月 9 日, 公司第二届董事会审计委员会第 2025 年第一次会议以现场结合通讯的方式召开, 审议通过公司 2024 年年度报告、财务报表、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。

四、总体评价

董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《广东天承科技股份有限公司章程》等有关规定, 充分发挥专业委员会的作用, 对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查。审计委员会在年报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。

广东天承科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 9 日