

品茗科技股份有限公司

2024 年度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

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》等的规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)2024 年度审计工作履行了监督职责，现将情况报告如下：

一、审计委员会对会计师事务所的资质审查情况

公司审计委员会对天职国际及项目人员的专业资质、业务能力、投资者保护能力、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。

公司第三届董事会审计委员会第九次会议、第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2024 年度审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作细则》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) 2024 年 4 月 19 日，公司第三届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，经审查，审计委员会认为天职国际诚信状况良好，在独立性、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，能客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构的职责，同意向董事会提议续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构。

(二) 2025 年 2 月 28 日，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沟通，对 2024 年度审计工作审计安排及进展，以及相关审计人员的独立性问题等相关事项进行了充分沟通。

(三) 2025 年 3 月 28 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及

项目经理进行初审后沟通，对 2024 年度审计基本情况、初步审定数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2025 年 4 月 15 日，公司第四届董事会审计委员会第二次会议审议通过了公司 2024 年度经审计财务报告、内部控制评价报告等议案，同意披露财务会计报告及定期报告中的财务信息，并同意将相关议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》等的有关规定，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，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。

公司董事会审计委员会认为天职国际在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。

品茗科技股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 19 日