

南京北路智控科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督 职责情况的报告

根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《公司章程》《董事会专门委员会实施细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

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

- 1、会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）
- 2、成立日期：公证天业创立于1982年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013年9月18日，转制为特殊普通合伙企业。
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业
- 4、注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室
- 5、执行事务合伙人/首席合伙人：张彩斌
- 6、截至2024年12月31日，公证天业合伙人数量59人，注册会计师人数349人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数168人。
- 7、公证天业 2024 年度经审计的收入总额 30,857.26 万元，其中审计业务收入 26,545.80 万元，证券业务收入 16,251.64 万元。2024 年度上市公司年报审计客户家数 81 家，审计收费总额 8,151.63 万元，上市公司主要行业包括制造业，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，科学研究和技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 4 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 14 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议，于 2024 年 5 月 8 日召开 2023 年度股东会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意按照招标结果继续聘任公证天业为公司 2024 年度审计机构。公司董事会审计委员会事前对公

证天业进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，认为其具备为公司服务的资质要求，同意向公司董事会提议聘请公证天业为公司 2024 年度审计机构。

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，结合公司 2024 年年报工作安排，公证天业对公司 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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，公证天业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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。公证天业出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，公证天业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、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司审计委员会、独立董事、管理层和治理层分别进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会实施细则》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 14 日，公司召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《关于拟选聘会计师事务所的议案》。公司审计委员会对公证天业的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，审计委员会认为公证天业具备为公司提供真实公允的审计服务能力和资质，满足公司审计工作的要求，同意向公司董事会提议聘请公证天业为公司 2024 年度审计机构。

（二）2024 年 12 月 26 日，审计委员会和会计师就 2024 年度预审审计小结和年审审计计划进行沟通，协商确定 2024 年度会计报表审计工作的时间安排、审计小组人员安排、审计计划以及审计报告出具时间，听取了 9 月末报表主要经营数据、股份支付、会计政策变更及应收账款等情况，并提示会计师重点关注公司收入确认的审计、经营情况的审计。

（三）在 2024 年年度审计期间，董事会审计委员会认真履行监督、核查职能，关注审计进度以及审计过程中发现的问题，听取了公证天业关于公司审计内容相关调整事项及审计报告

的出具情况等的汇报，督促会计师按时、保质、保量提交审计报告。

（四）2025 年 4 月 18 日，公司召开第二届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过《关于〈2024 年年度报告及其摘要〉的议案》《关于〈2024 年度内部控制自我评价报告〉的议案》等，并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为公证天业在 2024 年度在对公司财务状况和经营成果的审计、内部控制的审计以及对募集资金的存放与使用、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会专门委员会实施细则》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，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。

公司审计委员会认为公证天业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。

南京北路智控科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 22 日