

# 深圳市金溢科技股份有限公司

## 关于董事会审计及预算审核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《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等法律法规、规范性文件要求，深圳市金溢科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计及预算审核委员会本着勤勉尽责的原则认真履职，现将对公司年审会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”或“天健”）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）会计师事务所的基本信息

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西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	2023 年末合伙人数量	241 人
2023 年末执业人员数量	注册会计师人数		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		904 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、	

		体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等。
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544 家

## （二）选聘会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 16 日召开第四届董事会审计及预算审核委员会第五次会议，于 2024 年 4 月 17 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，于 2024 年 5 月 10 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

### 二、2024 年年审会计师事务所履职情况

天健会计师事务所所有相应的执业资质和专业胜任能力，具备足够的独立性和投资者保护能力，诚信情况良好，参与公司审计工作的审计项目组成员及其他相关人员具有审计工作所需的专业知识和相关职业证书，同时严格按照法律法规和职业道德规范的要求，保持独立性和严谨性，能够满足公司审计工作要求。

天健会计师事务所按照公司的定期报告披露时间要求，制定了详细的审计计划和时间安排，并根据计划安排，按时完成了相应工作。在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所就审计人员的独立性、审计计划和范围、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进行了必要沟通，尤其与董事会审计及预算审核委员会、独立董事进行了重点沟通。

根据《审计业务约定书》及《中国注册会计师审计准则》等执业规范要求，结合企业 2024 年年报编制计划，天健会计师事务所对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的财务审计报告和内部控制审计报告；并就控股股东非经营性资金占用事项、关联方资金往来情况等敏感领域开展核查，出具了专项审计说明。

### 三、审计及预算审核委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计及预算审核委员会工作细则》等有关规定，审计及预算审核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 16 日，公司第四届董事会审计及预算审核委员会第五次会议对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性

等方面进行了认真审查，认为天健能够遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，诚信状况良好，具备为公司提供审计工作的资质、专业胜任能力及投资者保护能力。天健已购买职业保险，且相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。天健不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够满足公司 2024 年度审计工作的质量要求。董事会审计及预算审核委员会同意续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）公司董事会审计及预算审核委员会、管理层与天健会计师事务所年审会计师召开沟通会议，就审计计划和范围、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项等与公司管理层进行了必要沟通，为完成审计任务和降低审计风险做好准备。

（三）天健会计师事务所向公司提交了审计报告初稿后，审计及预算审核委员会认真审阅了审计报告初稿，并再次与年审注册会计师进行沟通，审计及预算审核委员会听取了年审会计师关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具等情况的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2025 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会审计及预算审核委员会第九次会议，审议通过公司 2024 年年度报告、2024 年度财务决算报告、2024 年度内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司审计及预算审核委员会严格遵循中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计及预算审核委员会工作细则》等规范性文件要求，有效发挥专业委员会的职能作用。委员会对会计师事务所的执业资质、专业能力及独立性进行全面审查，在年报审计过程中保持高频次沟通与协调，针对审计范围、关键事项及进度安排等核心问题展开充分研讨，确保会计师事务所按照审计准则及职业道德规范执行审计程序，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，全面履行了委员会对会计师事务所执业质量的监督管理职责。

公司审计及预算审核委员会认为天健会计师事务所在公司 2024 年度财务报告审计过程中秉持公正、独立的执业原则，展现出高度职业素养和专业能力。审计团队严格遵循审计时间节点，高效完成公司 2024 年度财务报告审计工作，出

具的审计报告客观、完整、清晰、及时，全面反映了公司财务状况、经营成果及内部控制有效性等核心信息。

深圳市金溢科技股份有限公司董事会

审计及预算审核委员会

2025年4月17日