

# 江苏通用科技股份有限公司

## 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《公司法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定，江苏通用科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）的审计资质及2024年度审计工作履行了监督职责。现将有关情况汇报如下：

### 一、审计委员会对年审会计师事务所的资质审查情况

审计委员会对公证天业的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信记录等情况进行了充分了解和审查，认为其具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具备良好的职业操守和诚信状况，具有充分的投资者保护能力，在为公司提供审计服务工作中，尽职尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则。

2024年4月24日，审计委员会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘请公证天业为公司2024年度审计机构并提交公司董事会审议。

### 二、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年年报的工作安排，公证天业对公司2024年度财务报告及财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，公证天业认为，公司的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；公司于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大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。

在年度审计工作的执行过程中，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、风险判断、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

### 三、审计委员会对年审会计师事务所履行监督职责情况

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关

法律、法规和《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等的规定，公司审计委员会对公证天业履行监督职责的情况如下：

#### 1、审计进场前会议

召开了审计进场前会议，明确了审计的目标、范围和时间表，并就可能涉及的重要问题进行了充分的讨论。审计委员会与公证天业密切合作，确保审计工作的顺利进行。

#### 2、审计督促工作

在审计过程中，了解审计工作的进展情况，及时解决审计过程中的各种问题。督促公证天业尽快完成审计工作，确保审计进度的顺利推进。审计委员会与审计机构保持良好的沟通，确保审计工作能够按时完成。

#### 3、初步审计后的审阅工作

审计委员会在年审会计师出具审计初步意见后，董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及公司财务总监就 2024 年度审计结果、审计计划执行情况、审计过程中发现的问题等相关事项进行了沟通，以保证公司 2024 年年度报告的如期披露。

这些沟通和讨论不仅加强了审计委员会对审计工作的了解，还为审计机构提供了及时的反馈和指导，确保了审计工作的高效进行。审计委员会与公证天业之间的互动和合作关系紧密，为审计工作的顺利进行提供了有力的支持。

#### 四、总体评价

审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，充分发挥了审查、监督的作用，对公证天业相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与公证天业进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对公证天业的监督职责。

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，出具的审计报告客观、公正。

江苏通用科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日