

# 广东纬德信息科技股份有限公司

## 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

广东纬德信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。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》等有关规定和要求，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，对天健 2024 年度审计工作情况履行监督职责，具体如下：

### 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灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2023 年业务收入（经审计）	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	51 家	

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会 2024 年第二次会议、第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议以及 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘

2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

## 二、2024 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作过程中，天健就相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、初步审计意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。天健审计小组的组成人员具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

依据《审计业务约定书》，结合公司 2024 年年报工作安排，天健对公司 2024 年度财务报告和内部控制的有效性进行了审计，并对公司 2024 年度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了核查并出具了专项报告。

经审计，天健认为公司财务报表公允反映了公司 2024 年度的财务状况、经营成果和现金流量，公司在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《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）审计委员会对天健的履职情况进行充分了解，并对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行审查评估，认为天健具备为上市公司提供审计服务的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。2024 年 6 月 8 日，第二届董事会审计委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意向公司董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）在天健 2024 年度审计工作开展过程中，审计委员会与天健项目组展开了充分的沟通与讨论，提出合理化建议，密切关注审计进度，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2025 年 1 月 21 日，审计委员会全体成员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理以现场结合通讯方式召开审前沟通会

议，对 2024 年度审计工作的工作计划、关键审计事项、重点审计领域及其他相关内容进行了深入讨论并提出建议。审计委员会全体成员分别于 2025 年 3 月 21 日、2025 年 4 月 14 日与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理以现场结合通讯方式召开审计执行阶段、审计完成阶段的沟通会议，对 2024 年度审计工作完成情况、关键审计事项、审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了天健关于公司审计工作完成情况、审计过程中发现的问题及审计报告出具情况等事项的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）2025 年 4 月 24 日，公司第二届董事会审计委员会 2025 年第二次会议审议通过了《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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天健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，按时完成公司 2024 年度财务报告和内部控制审计并出具相关审计报告。

2025 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，保持对公司内外部审计的持续沟通、监督及核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

特此报告。

广东纬德信息科技股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 29 日