深圳天源迪科信息技术股份有限公司

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

深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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

名称：北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2008年12月8日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

首席合伙人：杨雄

截止2024年12月31日，北京德皓国际合伙人66人，注册会计师300人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数140人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2024年3月28日召开了第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第十二次会议，并于2024年4月25日召开2023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》，同意聘请北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）”，以下简称“北京德皓”）为公司2024年度审计机构，聘期一年，审计费用依照公司实际审计需求确定。

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 年度报告工作安排，北京德皓对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对 2024 年度营业收入扣除情况、控股股东及其他关联方资金占用情况进行审核并出具了专项说明。

经审计，北京德皓认为，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。北京德皓出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，北京德皓制定了并实施了合理的审计工作方案和工作计划，并就审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险及舞弊的测试和评价方法、重要审计事项等与公司管理层进行了沟通。

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）公司董事会审计委员会对北京德皓的资质进行了严格审核。2024 年 3 月 25 日，董事会审计委员会审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，在执业过程中坚持独立审计原则，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。同意向董事会提议续聘北京德皓为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）审计委员会与北京德皓负责审计工作的注册会计师及项目经理、管理层召开沟通会议，对 2024 年度审计工作的范围、审计周期和时间表、重要审计事项及应对策略等相关事项进行了充分沟通。

（二）2025 年 3 月 25 日，公司召开董事会审计委员会会议，审议通过公司 2024 年年度报告、2024 年度财务报告、内部控制评价报告等议案并提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董事会审计

委员会工作细则》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北京德皓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 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、公正。

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

董事会

2025年3月28日