

# 天地科技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

天地科技股份有限公司(以下简称“天地科技”或“公司”)聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,对立信 2025 年度审计工作情况履行监督职责,具体如下:

## 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

### (一)会计师事务所基本情况

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建,1986 年复办,2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市,首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有 H 股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。截至 2025 年末,立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

### (二)续聘会计师事务所履行的程序

公司第七届董事会审计委员会 2025 年第一次会议、第七届董事会第十六次会议及 2025 年年度股东大会审议通过

了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司及下属单位 2025 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

## 二、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）审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等方面对立信进行审查，认为立信在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司审计工作需求，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。2025 年 3 月 14 日，公司第七届董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信作为公司 2025 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2025 年 12 月 15 日，公司第八届董事会审计委员会召开 2025 年第四次会议，听取立信关于公司 2025 年度审计进场情况汇报，与立信项目合伙人、签字注册会计师就审计组整体架构、审计人员、时间安排、总体审计策略、内控审计策略合理，重点关注领域和重要审计程序等进行沟通交流，就审计总体策略等提出具体意见和要求。

（三）2025 年 12 月 30 日，公司第八届董事会审计委员会召开 2025 年第五次会议，听取立信会计师事务所关于公司 2025 年度审计计划汇报，与立信项目合伙人、签字注册

会计师就审计工作进度、时间安排等进行沟通交流，协商相关时间安排，并就相关事项提出意见建议。

（四）2026年3月25日，公司第八届董事会审计委员会召开2026年第二次会议，听取立信关于公司2025年度审计情况汇报，审议通过公司2025年年度报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行沟通，认为立信在公司年报审计期间勤勉尽职，遵循执业准则，坚持客观、公正、独立的审计准则，2025年度的审计工作在保证公司财务会计信息质量和推进公司治理方面发挥了积极作用，审计结论符合公司的实际情况，较好地完成了各项审计任务。

### 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《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。

公司董事会审计委员会认为立信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2025年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

天地科技董事会审计委员会

2026年3月26日