

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

2025 年度会计师事务所履职情况评估报告 及审计委员会履行监督职责情况报告

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 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况汇报如下：

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

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：赵焕琪

截止 2025 年 12 月 31 日,北京德皓国际合伙人 72 人，注册会计师 296 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 165。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 3 月 26 日召开了第六届董事会第十七次会议，并于 2025 年 4 月 18 日召开 2024 年度股东会，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请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 2025 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、2025 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 2025 年度报告工作安排，北京德皓对公司 2025 年度财务报告及

2025 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对 2025 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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）2025 年 3 月 25 日，第六届董事会审计委员会审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对北京德皓国际的执业情况、有关资格执照、诚信状况等进行了充分的了解和审查，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，认可其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，北京德皓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 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2025 年 12 月 19 日，审计委员会与北京德皓的年审会计小组就公司 2025 年年度审计工作进行首次沟通，对 2025 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）2026 年 3 月 9 日，审计委员会与北京德皓的年审会计小组就公司 2025 年年度审计工作进行第二次沟通，双方就审计过程中的问题进行了沟通交流。

（三）2026 年 3 月 27 日，公司召开董事会审计委员会会议，审议通过公司 2025 年年度报告、2025 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 2025 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

董事会审计委员会

2026年3月30日