

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”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2023 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，对天职国际 2023 年度审计工作情况履行监督职责，具体如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二

十多年一直从事证券服务业务。截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2023 年第一次会议、第七届董事会第七次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司及下属单位 2023 年度财务审计机构和内控审计机构。

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、独立性等方面对天职国际进行审查，认为天职国际在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，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。公司第七届董事会审计委员会 2023 年第一次会议于 2023 年 3 月 24 日召开，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司及下属单位 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）2023 年 3 月 24 日，公司第七届董事会审计委员会召开 2023 年第一次会议，听取天职国际关于公司 2022 年度财务决算及内控审计工作情况汇报，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审后沟通,对 2022 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性、重要时间节点、审计重点、人员安排等相关事项进行了沟通。

(三) 2024 年 3 月 24 日,公司第七届董事会审计委员召开 2023 年第一次会议,审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案,并同意提交董事会审议。

(四) 2024 年 1 月 9 日,公司第七届董事会审计委员召开 2024 年第一次会议,听取天职国际关于公司 2023 年度财务决算及内控审计工作方案汇报,与天职国际项目合伙人、签字注册会计师就团队人员构成、审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、主要时间节点、重点关注问题等事项进行沟通交流,并在会上提出专项意见建议。

(五) 2024 年 3 月 15 日,公司第七届董事会审计委员召开 2024 年第二次会议,听取天职国际关于公司 2023 年度财务决算及内控审计工作情况汇报,审议通过了公司 2023 年度财务决算报告、2023 年年度报告、2023 年度内部控制评价报告以及 2023 年度天职国际履职情况评估报告等议案,并同意提交公司董事会审议。

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》等相关规定,恪尽职守、认真履职,充分发挥审计委员会作用,对

天职国际相关资质与执业能力进行审查，在年报审计期间与天职国际进行了充分沟通交流，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天职国际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 2022 年、2023 年年报审计相关工作，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

2024 年 3 月 19 日