

科顺防水科技股份有限公司
董事会审计委员会关于会计师事务所 2024 年度
履职情况评估及履行监督职责情况的报告

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》和《公司章程》等规定和要求，科顺防水科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：天健会计师事务所成立于 1983 年 12 月，前身为浙江会计师事务所；1992 年首批获得证券相关业务审计资格；1998 年脱钩改制成为浙江天健会计师事务所；2011 年转制成为天健会计师事务所（特殊普通合伙）；2010 年 12 月成为首批获准从事 H 股企业审计业务的会计师事务所之一。

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

人员信息：首席合伙人为钟建国先生，现有合伙人 241 人，注册会计师 2,356 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 904 人。

业务信息：2023 年度业务收入 34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元，证券业务收入 18.40 亿元。2024 年度上市公司审计 707 家，收费 7.20 亿元，本公司同行业上市公司审计客户为 544 家，主要涉及行业为：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。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2024年4月26日，公司第三届董事会审计委员会召开2024年第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意向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年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。经公司2024年4月28日、2024年5月21日召开的第三届董事会第二十九次会议和2023年年度股东大会审议，同意公司续聘天健事务所为2024年度财务报告及内部控制审计机构。

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年年报工作安排，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年度财务报告及内部控制进行了审计，同时对公司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，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）制订并实施了合理的审计计划和审计策略，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、重点审计领域、审计初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通，确保审计工作的准确性。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的从业资质、专业能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对 2024 年度审计工作安排，如审计范围、重要时间节点、人员安排、重点审计领域等相关事项进行了沟通。董事会审计委员会成员听取了天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司审计过程中重点关注事项、审计内容相关调整事项，审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等方面的汇报。

（三）2025 年 4 月 23 日，公司第四届董事会审计委员会召开第四次会议，审议通过了《关于 2024 年年度报告的议案》《关于 2024 年内部控制自我评价报告的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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，并就 2024 年度财务报告及内部控制的审计事项与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所按时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对外部审计机构的监督和评价职责。

公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）严格遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地完成了公司 2024 年度审计工作，出具的审计报告能够真实、准确、客观地反映公司财务状况、经营成果和内部控制等方面的情况。

科顺防水科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日