

证券代码：873593

证券简称：鼎智科技

公告编号：2025-029

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司 会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规的要求，公司对天健会计师事务所（特殊普通合伙）在 2024 年度审计过程中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）成立于 2011 年，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，天健具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。截止 2024 年末合伙人数量 241 人、注册会计师数量 2,356 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 904 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 18 日召开第二届董事会审计委员会第二次会议同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构，聘期一年，并将此议案提交董事会审议。

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第六次会议和 2024 年 5 月 13 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于公司拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健为公司 2024 年度审计机构，聘期 1 年。

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》和其他执业规范及公司 2024 年年报工作安排，天健对公司 2024 年度财务报表进行了审计，同时对公司 2024 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2024 年度非经常性资金占用及其他关联资金往来的情况、内部控制有效性进行核查并出具了鉴证报告。

经审计，天健认为鼎智科技公司财务报表在所有重大方面均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 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量，天健出具了标准无保留意见的审计报告。鼎智科技公司管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关格式指引的规定，如实反映了鼎智科技公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。鼎智科技公司管理层编制的 2024 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》，在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》，如实反映了鼎智科技公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。鼎智科技公司于 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财务报告内部控制。

在执行审计工作的过程中，天健就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、关键审计事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、公司对会计师事务所履职评估情况

经公司评估和审查，认为天健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。

江苏鼎智智能控制科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 22 日