

深圳赛格股份有限公司
关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度
履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，深圳赛格股份有限公司（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。现将会计师事务所 2023 年度履职情况和审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2011 年 7 月 18 日，是一家主要从事上市公司审计业务的会计师事务所，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生，截至 2023 年 12 月 31 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人共 300 余名，拥有从业人员 8,100 余名，其中注册会计师 2,200 余名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第九次会议、2023 年 9 月 22 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度年报审计机构及支付审计费用的议案》和《关于续聘 2023 年度内控审计机构及支付内控审计费用的议案》。独立董事对上述议案发表了事前认可意见和同意的独立意见。

二、2023 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 2023 年年度报告工作安排，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、营业收入扣除情况、2023 年度重大资产重组业绩承诺完成情况、上海玛曲检测技术有限公司 2023 年度业绩承诺实现情况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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。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）就审计范围、执行审计的时间安排、审计沟通的时间安排、人员安排、重要性概念的运用、重大错报风险的识别和评估、预审进展情况、对关键审计事项的初步看法与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

公司审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，并对会计师事务所的履职情况进行监督，具体情况如下：

（一）审计委员会在公司 2022 年度年报审计工作中，保持与年审会计师持续沟通，并组织独立董事与年审会计师就关键审计事项进行沟通，督促审计进度。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

（二）审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的资格、资质、执业质量、投资者保护能力、诚信记录及 2023 年度审计项目组成员信息、诚信记录和独立性等进行了审查，2023 年 8 月 28 日，公司第八届董事会审计委员会 2023 年第三次会议同意将续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度年报审计机构和内控审计机构并支付相关审计费用的议案提交公司董事会审议。

（三）审计委员会于 2023 年 12 月 26 日召开了 2023 年第六次董事会审计委员会，与负责公司审计工作的注册会计师进行现场沟通，就 2023 年度年报审计工作的审计范围、执行审计的时间安排、审计沟通的时间安排、人员安排、重要性概念的运用、重大错报风险的识别和评估、预审进展情况、对关键审计事项的初步看法等进行了充分交流。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《深圳赛格股份有限公司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，在年报审计和内控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天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年报审计和内控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 2023 年年报审计和内控审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日