

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司董事会审计委员会 关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及履行监督职 责情况报告

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司（以下简称“公司”）聘请鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛会计师事务所”）作为公司 2023 年度审计机构。根据《公司法》《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》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则认真履职，现将对鹏盛会计师事务所 2023 年度履职评估情况及董事会审计委员会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）基本情况

名称：鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91440300770329160G

首席合伙人：杨步湘

成立日期：2005 年 1 月 11 日

营业场所：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101

鹏盛会计师事务所具备会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务状况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。

截至 2023 年 12 月 31 日，鹏盛会计师事务所合伙人数量 110 人，注册会计师人数 488 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 103 人。

（二）聘任程序

2023 年 11 月 21 日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对鹏盛会计师事务所的基本情况、资质、人事信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等

证明材料进行检查和充分了解，认为鹏盛会计师事务所具备证券、期货从业执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作的要求，同意公司改聘鹏盛会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

公司于 2023 年 11 月 21 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，并于 2023 年 12 月 8 日召开 2023 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意改聘鹏盛会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，公司独立董事对变更会计师事务所事项发表了事前认可和同意的独立意见。

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，结合公司 2023 年年报的工作安排，鹏盛会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司 2023 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性、募集资金年度存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了核查并出具了鉴证报告或专项说明。

经审计，鹏盛会计师事务所认为公司 2023 年度的财务报表以及相关财务报表附注在重大方面按照企业会计准则的规定编制，真实、客观、公允地反映了公司经营成果、财务状况和现金流量；公司保持了有效的财务报告内部控制。鹏盛会计师事务所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，鹏盛会计师事务所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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对年审会计师事务所 2023 年度履职情况评价

（一）董事会审计委员会对鹏盛会计师事务所的专业资质、业务能力、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。2023 年 11 月 21 日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议通过了《关于拟

变更会计师事务所的议案》，同意公司改聘鹏盛会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（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 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。董事会审计委员会成员听取了会计师事务所关于公司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汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）2024 年 4 月 23 日，公司第三届董事会审计委员会第八次会议审议通过公司《2023 年年度报告》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制自我评价报告》等议案并同意提交董事会审议。

公司董事会审计委员会认为鹏盛会计师事务所在公司 2023 年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 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，较好的履行了审计机构的责任和义务。

四、审计委员会 2023 年度履行监督职责的情况

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日