

证券代码：301041

证券简称：金百泽

公告编号：2024-030

## 深圳市金百泽电子科技股份有限公司

### 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

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和深圳市金百泽电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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2023年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

#### 一、2023年度会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“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。

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、聘任会计师事务所履行的审议程序

公司于2023年10月25日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议以及2023年11月13日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构，2023年度审计费用共计83万元，与上期费用持平。审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的资质与能力，能够满足公司对于审计机构的要求。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见并发表了一致同意的独立意见。

## 三、2023年度会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2023年年度报告工作安排，天职国际对公司2023年度财务报告及2023年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司2023年度募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际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。天职国际出具了标准无保留意见的审计报告。

在审计过程中，天职国际制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就审计项目组架构、审计范围、审计时间表、重大审计风险、重点关注的审计事项等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

（一）公司于2023年10月24日召开了第五届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》。审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的资质与能力，能够满足公司对于审计机构的要求。因此，审计委员会同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构并将该事项提交公司董事会审议。

（二）2023年12月28日，审计委员会通过通讯方式与负责公司审计工作的注

册会计师召开了2023年年度审计计划阶段沟通会，审计委员会认真听取了天职国际项目组2023年度财务报表总体审计计划，对审计范围、总体审计策略与重要审计领域、主要审计程序与审计方法、重要的时间节点、审计团队配备等事项进行了沟通，并对审计工作提出了意见和建议。

（三）2024年4月23日，审计委员会通过现场结合通讯的形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审计完成阶段沟通会议，审计委员会成员听取了天职国际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。

（四）2024年4月23日，公司第五届董事会审计委员会第八次会议以现场结合通讯的方式召开，审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、利润分配预案、内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

## 五、总体评价

公司审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易以及《公司章程》等相关规定，利用自身专业知识，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度审计期间与会计师事务所保持充分沟通、讨论，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。

公司审计委员会认为天职国际在公司年度审计过程中坚持以公允、客观地态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时按质地完成年度审计工作，审计过程保持独立，审计计划规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

深圳市金百泽电子科技股份有限公司董事会

审计委员会

2024年4月26日