

深圳市特发信息股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和深圳市特发信息股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）2023年度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

1、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）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。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

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。天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元，审计业务收入25.18亿元，证券业务收入12.03亿元。2022年度上市公司审计客户248家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额3.19亿元，本公司同行业

上市公司审计客户152家。

2、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别召开第八届董事会第五十二次会议和2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付审计费用的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。

二、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

1、董事会审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、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，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司审计工作的要求。2023年12月8日，公司董事会审计委员会2023年第七次会议审议通过《关于续聘会计师事务所及支付审计费用的议案》，同意续聘天职国际为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

2、2024年1月12日，董事会审计委员会以现场会议方式召开了2024年第一次会议，审计委员会委员听取了负责公司审计工作的注册会计师及项目经理就公司2023年度财务及内控审计工作的预审情况、审计范围、审计对象、总体审计策略与重点审计领域、主要审计程序、重要的时间节点以及审计团队配备及人员等内容的汇报，并对年报审计计划和程序安排提出了建议。

3、2024年3月27日，董事会审计委员会以现场与视频相结合方式召开了2023年年报审计第二次见面沟通会，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对2023年度财务报表审计工作的基本情况、截至会议日的基本数据、初步确定的关键审计事项和采取的措施、初步审计结论等相关事项进行

了沟通。

4、2024年4月24日，董事会审计委员会以现场会议方式召开了2023年年报审计第三次见面会，会议听取了天职国际关于2023年度财务报表和内部控制整体审计情况的汇报，审议通过了公司2023年度财务报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

三、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》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在2023年度财务报告及内部控制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。

深圳市特发信息股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十六日