

厦门盈趣科技股份有限公司
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

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，厦门盈趣科技股份有限公司（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，现将审计委员会对会计师事务所2023年度履职评估及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、机构信息

会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年

注册地址：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

首席合伙人：肖厚发

截至2023年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人179人，共有注册会计师1395人，其中745人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的2022年度收入总额为266,287.74万元，其中审计业务收入254,019.07万元，证券期货业务收入135,168.13万元。

容诚会计师事务所共承担366家上市公司2022年年报审计业务，审计收费总额42,888.06万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对厦门盈趣科

技股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 260 家。

2、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定

3、诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 2 次、自律处分 1 次。

14 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次，3 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律处分各 1 次；27 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 2 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 3 次。

3 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所的执业情况进行了充分的了解，在查阅了容诚会计师事务所所有资格证照、相关信息和诚信纪录后，一致认可容诚会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。董事会审计委员会向公司董事会提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

公司于 2023 年 04 月 26 日召开的第四届董事会审计委员会第二十四次会议审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，审计委员会同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，董事会同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构。

公司于 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构。

三、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》、《中国注册会计师独立审计准则》等相关法律、法规和政策的要求，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的内部控制的有效性进行了审计，同时对 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况及 2023 年度业绩承诺实现情况事项等进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚会计师事务所（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，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）和项目组成员的构成、参与审计工作的人员的独立性、审计计划、审计策略、审计时间、重要性水平、重大事项、关键审计事项、确定的重要会计问题与重点审计领域、审计调整事项、执行情况、初审意见等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监督职责情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，较好地完成了审计工作，表现了良好的职业操守和业务素质，年度审计工作情况报告如下：

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2023 年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2023 年财务报告的审计，包括公司 2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表及财务报表附注等。在审计工作中，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在以下方面表现出良好的职业操守和业务素质：

（1）独立性评价：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计小组成员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；容诚会计师事务所（特殊普通合伙）和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系。

（2）专业能力评价：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计小组成员完

全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

(3) 审计工作计划评价：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）通过初步调查，制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

(4) 审计程序评价：在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥委员会的作用，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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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，能按时完成公司 2023 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

厦门盈趣科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 04 月 27 日