

深圳市天威视讯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，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

（一）会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年12月31日，拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月29日召开的第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）及支付其报酬的议案》；2023年4月21日经2023年年度股东大会审议通过了上述议案，同意公司继续聘任立信会计师事务所为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的意见。

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年年报工作安排，立信会计师事务所（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的有效性进行了审计，

同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信会计师事务所(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；公司保持了有效的财务报告内部控制。立信会计师事务所(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，立信会计师事务所(特殊普通合伙)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，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对立信会计师事务所(特殊普通合伙)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3月1日，第八届审计委员会第二十三次会议审议通过了《关于对年审会计师2022年审计工作进行评价的议案》，认为：立信会计师事务所为公司提供了较好的审计服务。其资质符合相关法律法规规定，且具有较高的服务意识、职业操守和专业能力水平。

2023年3月16日，第八届审计委员会第二十四次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所及支付其报酬的议案》，同意向董事会提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

（二）2024年1月15日，审计委员会与立信会计师事务所合伙人及负责公司审计工作的注册会计师召开现场沟通会议，对2023年度审计工作计划，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，并对审计工作提出建议。

（三）2024年3月1日，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与立信会计师事务所合伙人及负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，审计委员会成员听取了立信会计师事务所（特殊普通合伙）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。

（四）2024年3月18日，公司第八届董事会审计委员会第三十次会议审议通过了《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》、《关于支付立信会计师事务所报酬的议案》和《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司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立信会计师事务所(特殊普通合伙)在公司2023年度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年度年报审计相关工作, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上述《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》，已经公司第八届董事会审计委员会第三十次会议审议通过。

深圳市天威视讯股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二日