

## 鸿合科技股份有限公司

### 关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及 审计委员会履行监督职责情况报告

根据《公司法》、《证券法》、《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》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》等有关规定和要求，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 年度会计师事务所基本情况

##### （一）基本信息

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。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 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 19 家。

## （二）聘任 2023 年度审计会计师事务所履程序

公司于 2023 年 9 月 8 日召开第二届董事会第二十二次会议、于 2023 年 9 月 26 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于续聘公司 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，聘期为一年。公司独立董事对本议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。

## （三）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：袁刚，2013 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在天职国际执业，2017 年开始从事挂牌公司审计，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 9 家，近三年复核上市公司审计报告 5 家。

签字注册会计师 2：田慧先，2016 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在天职国际执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 3：苏元元，2022 年成为注册会计师，2022 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在天职国际执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：李明，2001 年成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在天职国际执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 4 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可

能影响独立性的情形。

## 二、2023 年度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，天职国际对公司 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，同时对公司关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际认为，公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿合科技 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《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。天职国际出具了标准无保留意见的审计报告。

在年度审计工作的执行过程中，天职国际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、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、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据《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》等相关法律、法规和《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》等的规定，公司董事会审计委员会对天职国际履行监督职责的情况如下：

2023 年 9 月 8 日，公司召开了第二届董事会审计委员会第十三次会议，公司董事会审计委员会已对天职国际提供的相关资料进行了认真审查，认为其具有丰富行业经验、较高的专业水平和较强的合作精神，在担任公司 2022 年度审计机构期间遵循职业准则，能够勤勉尽责地开展审计工作，在工作中坚持独立、客观、公正的审计立场，切实履行了审计机构责任，为公司提供了较好的审计服务，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此同意向董事会提议续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并提交公司第二届董事会第二十二次会议审议。

2024 年 2 月 3 日，审计委员会以通讯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，并确定了 2023 年度报告的审计工作安排。

2024年3月20日，审计委员会以现场结合通讯方式召开2023年年度报告审计沟通会，对2023年度审计结论、内部控制以及审计委员会重点关注的事项进行沟通。

2024年4月25日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议以通讯方式召开，审议《关于<2023年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2023年度内部控制评价报告>的议案》、《关于<2023年度财务决算报告>的议案》等议案，并在审议通过后提交至公司第三届董事会第四次会议审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守《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》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》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。

2023年，天职国际在担任公司审计机构并开展财务报表和各项专项审计过程中，勤勉尽责，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，客观评价公司财务状况和经营成果，能够及时、准确的完成审计工作，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

鸿合科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月25日