

唐人神集团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《公司法》、《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，唐人神集团股份有限公司（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）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、咨询服务、税务服务、法务与清算、企业估值的特大型综合性咨询机构。作为首批获得证券、期货相关业务资质的专业性咨询机构，天职国际拥有特大型企业审计、境内外上市公司审计咨询、金融相关审计、信息系统审计、会计司法鉴定、资产评估和房地产评估等多项业务资格。天职国际总部设在北京，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。

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 2 家。

2、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 19 日召开第九届董事会第十二次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于审议续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 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。

二、会计师事务所 2023 年度履职情况

根据审计准则和其他执业规范，结合公司 2023 年年度报告编制披露工作安

排，天职国际对公司 2023 年度财务报告及财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、年度募集资金存放与使用情况等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，公允地反映了公司经营成果、财务状况和现金流量。天职国际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，天职国际严格按照审计准则的要求，就独立性、审计工作范围、审计方案和计划、年报审计工作重点及风险评估程序、总体审计结论等与公司管理层和治理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《审计委员会实施细则》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：

1、2023 年 4 月 24 日，审计委员会 2023 年第二次会议审议通过了《关于审议续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构的议案》，审计委员会查阅了天职国际有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2023 年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的质量和连续性，审计委员会同意续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、2024 年 1 月 4 日，审计委员会 2024 年第一次会议审议通过了天职国际就 2023 年财务报表审计事项的沟通与工作安排事项。

审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的合伙人和注册会计师召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况进行了沟通，包括独立性、审计工作范围、审计方案和计划、关键审计事项等。

3、2024 年 4 月 24 日，审计委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于审议 2023 年年度报告的议案》、《关于审议公司 2023 年年度内部控制自我评价报告的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

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》、《审计委员会实施细则》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。

审计委员会认为天职国际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，按时完成了公司 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。

唐人神集团股份有限公司
董事会审计委员会
二〇二四年四月三十日