

佛山市金银河智能装备股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所

2023 年度履职情况评估报告及履行监督职责情况报告

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》和佛山市金银河智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《审计委员会议事规则》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会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本信息名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）

成立日期：2013 年 12 月 9 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

执行事务合伙人：童益恭、林宝明

至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所合伙人 66 人，注册会计师 337 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 173 人。

2023 年度华兴会计师事务所经审计的收入总额为 42,676.50 万元，审计业务收入为 42,951.70 万元，证券业务收入为 24,547.76 万元。

二、聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事发表了关于聘任会计师事务所的事前认可和意见。

2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过该议案，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

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》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，华兴会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，华兴会计师事务所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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。华兴会计师事务所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，华兴会计师事务所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。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》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）审计委员会对华兴会计师事务所及项目团队的专业资质、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。审计委员会于 2023 年 4 月 24 日召开公司 2023 年第四届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计过程中，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召开审前沟通会议，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。

（三）2024 年 4 月 23 日，公司 2024 年第四届董事会审计委员会第一次会议以通讯方式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。公司审计委员会严格遵守《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》等法律法规及《公司章程》《审计委员会议事规则》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。

五、总体评价

公司审计委员会认为华兴会计师事务所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。

佛山市金银河智能装备股份有限公司董事会审计委员会

二〇二四年四月二十三日