

**欣龙控股（集团）股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所**  
**2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告**

根据《公司法》《证券法》《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《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》等规定和要求，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。现将董事会审计委员会对公司2023年年审会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责的情况汇报如下：

**一、2023年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本信息**

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，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（制造业）152家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司董事会审计委员会会议、第八届董事会第八次会议及2022年度股东大会审议通过，公司续聘天职国际为公司2023年审计机构，执行财务报表、内部控制审计工作。

## 二、会计师事务所履职情况

天职国际根据业务约定书，按照中国注册会计师审计准则和中国注册会计师执业道德守则，对公司2023年度财务报表及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性执行了审计，并出具了审计报告；同时对控股股东及其他关联方占用资金情况执行了相关的工作。

在执行审计工作的过程中，天职国际参与审计工作的人员具备独立性，运用职业判断，与公司治理层和管理层就计划的审计范围、时间安排和重要审计发现等事项进行了必要的沟通。

经评估，我们认为，天职国际作为本公司2023年度的审计机构，其履职过程保持了独立性，勤勉尽责，公允表达了意见。

## 三、审计委员会对2023年年审会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作条例》等有关规定，审计委员会对天职国际2023年执行审计工作实施监督，具体情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、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，认为天职国际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4月14日，公司董事会审计委员会会议经审查研究，同意向董事会提议续聘天职国际为公司2023年度审计机构。

（二）2023年11月20日，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进行了审计前预沟通，对2023年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、执行审计时间安排、年报审计要点、人员安排等事项进行沟通。

（三）2024年2月6日，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进行初审后沟通，对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月17日，公司董事会审计委员会会议在公司以现场结合通讯方式召开，审议通过公司《2023年度财务报告》《公司2023年内部控制评价报告》《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》《公司拟续聘2024年财务报告和内部控制审计机构的议案》《关于计提资产减值准备的情况说明》等议案，相关议案内容将于4月28日经公司第八届董事会第十四次会议审议通过后予以披露。

#### 四、总体评价

2023年，公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所相关规定及《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，在年度财务报表、内部控制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、公正的出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会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。

欣龙控股（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月17日