

华勤技术股份有限公司

2023 年度董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所 履行监督职责情况报告

根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和华勤技术股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会实施细则》等规定和要求，董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险管理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

（一）会计师事务所基本情况

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）

成立日期：2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司转制为特殊普通合伙企业）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：梁春

截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量：270 人，注册会计师人数：1,471 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：1,141 人。

2022 年度业务总收入 332,731.85 万元，2022 年度审计业务收入 307,355.10 万元，2022 年度证券业务收入 138,862.04 万元，2022 年度上市公司年报审计收费总额 61,034.29 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 2 月 23 日召开的第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，后该议案于 2023 年 3 月 15 日经 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，大华就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。大华审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，大华对公司 2023 年度财务报告的有效性进行了审计，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等进行了核查并出具了专项报告。经审计，大华认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计与风险管理委员会实施细则》等有关规定，审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计与风险管理委员会对大华的专业资质、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 2 月 23 日，第一届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任大华为公司 2023 年度财务报表审计机构并提交公司董事会审议。

(二) 2024年1月12日, 审计与风险管理委员会以通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人召开审前沟通会议, 对2023年度审计工作重点事项进行了深入沟通。

(三) 2024年4月11日, 审计与风险管理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工作沟通会议, 对2023年度审计调整事项、审计结论、关键审计事项等进行沟通。审计与风险管理委员会成员听取了大华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4月24日, 公司第二届董事会审计与风险管理委员会第一次会议以通讯与现场结合的方式召开, 审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内, 审计与风险管理委员会充分发挥了审查、监督的作用, 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, 有效监督了公司的审计工作, 切实履行了审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计与风险管理委员会认为大华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, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。2024年, 审计与风险管理委员会将继续恪尽职守, 密切关注内部审计工作, 加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查, 确保董事会对经理层的有效监督, 保证董事会客观、公正及独立运作, 维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

华勤技术股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2024年4月24日