

## 深圳市路维光电股份有限公司

### 审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告

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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，深圳市路维光电股份有限公司（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，切实对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）在2023年度的审计工作履行了监督职责，现将具体情况汇报如下：

#### 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

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 152 家。

## （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十六次会议、2023 年 5 月 22 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构。

## 二、审计委员会履行监督职责的工作情况

根据《深圳市路维光电股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《审计委员会工作细则》”）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、审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性及其执业质量等进行核查和评价，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力。

2、审计委员会通过线上线下相结合的方式与天职国际负责公司 2023 年年度审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，就审计计划、独立性、重点关注事项、审计工作完成情况等相关事项进行充分沟通，并就其重点关注事项与会计师沟通交流。

## 三、总体评价

董事会审计委员会严格遵守《上市规则》《自律监管指引第 1 号》等有关法律法规、规范性文件和《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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。

深圳市路维光电股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日