

龙芯中科技术股份有限公司

审计委员会对会计师事务所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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《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》等相关法律法规、规范性文件以及龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，现将公司2023年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告汇报如下：

一、聘请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19家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第一届董事会审计委员会第七次会议、第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十次会议、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》，同意聘任天职国际为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。

二、审计委员会对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：

（一）2023年4月21日，第一届董事会审计委员会第七次会议，审议并通过了《关于〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》和《关于〈2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》等议案。审计委员会认为公司2022年年度报告公允反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况等事项，报告所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（二）公司董事会审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对天职国际进行了审查，认为其具备从事证券业务的资质和为公司提供审计服务的经验和能力，遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉尽责，能够满足公司审计工作的要求。2023年4月21日，第一届董事会审计委员会第七次会议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司2023年审计机构，并同意提交董事会审议。

（三）在年报审计期间，审计委员会以通讯方式与公司独立董事、负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人进行了2次年报相关事项的沟通，主要对2023年度审计工作安排、关键审计事项等审计重点事项进行了沟通。

三、总体评价

公司审计委员会充分发挥专业委员会审查、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，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。

龙芯中科技术股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月25日