

## 烽火通信科技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《公司章程》等规定和要求，烽火通信科技股份有限公司（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，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度年审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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）于 1992 年首批获得国家财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，2006 年经 PCAOB 认可获得美国上市公司审计业务执业资格，2010 年首批获得 H 股上市公司审计业务资质。

截至 2023 年末，大华拥有合伙人 270 名、注册会计师 1,471 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 1,141 名。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 8 月 24 日、2023 年 9 月 22 日分别召开公司第八届董事会第十二次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任 2023 年审计机构的议案》，同意续聘大华为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

### 二、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，大华对公司 2023 年年度财务报告及内部控制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、股东及其关联方占用资金情况进行核查并出具了鉴证报告或专项报告。

经审计，大华认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。大华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，大华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。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《审计委员会工作制度》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）委员会审议情况

1、2023年8月24日召开了董事会审计委员会2023年第四次会议，审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，董事会审计委员会查阅了大华有关资格证书、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司2023年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的质量和连续性，公司董事会审计委员会同意续聘大华为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司第八届董事会第十二次会议审议。

2、2024年1月25日召开了董事会审计委员会2024年第一次会议，会议听取了大华关于2023年年度审计业务安排和审计计划的汇报，审计委员会及独立董事对2023年度审计提出相关要求。

3、2024年4月12日召开了董事会审计委员会2024年第二次会议，会议审阅了2023年度财务会计报表（初稿），了解了大华的初步审计意见；审计委员会与大华就审计中发现的问题进行了沟通并督促年报审计工作。

4、2024年4月25日召开了董事会审计委员会2024年第三次会议，会议审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议；审计委员会还听取了年审会计师事务所对公司管理建议。

#### （二）监督及评估外部审计机构工作

##### 1、评估外部审计机构的独立性和专业性

公司聘请的审计机构大华具有从事证券相关业务审计的资格，2023年年度审计期间大华遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，能够

满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务及内部控制情况进行审计。

## 2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

2023 年年度审计期间，审计委员会与大华沟通协商公司 2023 年度财务报告的审计事项，确定审计工作计划，了解审计工作进展情况。

## 四、总体评价

审计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 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》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。

烽火通信科技股份有限公司

董事会 审计委员会

2024 年 4 月 25 日