

# 天融信科技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《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》《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》和天融信科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，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普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）2023年度履职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）会计师事务所基本情况

企业名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：913100000609134343

执行事务合伙人：李丹

企业类型：特殊普通合伙

成立日期：1993年3月28日

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

普华永道中天前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月24日财政部财会函[2012]52号批准，于2013年1月18日转制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），取得会计师事务所执业证书（证书编号:31000007）。普华永道中天具备证券、期货相关业务从业资格，已于2020年11月2日在中华人民共和国财政部从事证券服务业务会计师事务所备案名单中公告。

首席合伙人为李丹。普华永道中天从业人员总数12,342人，其中合伙人280人，

注册会计师1,645余人。注册会计师中,364人签署过证券服务业务审计报告。

## (二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年6月7日召开第六届董事会第三十五次会议,会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》,后该议案于2023年6月28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

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,普华永道中天对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计,同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、营业收入扣除事项进行核查并出具了专项报告。

经审计,普华永道中天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日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及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》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。普华永道中天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,普华永道中天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、重大错报风险、关键审计事项、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情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》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) 公司审计委员会对普华永道中天的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等进行充分了解和审查后,认为其具有会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务执业资格,满足为公司提供审计服务的资质要求。2023年6月6日,审计委员会以通讯会议形式,召开第六届董事会审计委员会2023年第五次

会议，审议通过《关于拟续聘2023年度审计机构的议案》，同意向董事会提议续聘普华永道中天为公司2023年度审计机构，负责公司财务报表审计及内控审计业务，聘期一年。

（二）2024年2月2日，审计委员会以现场及通讯会议形式，召开第七届董事会审计委员会第四次会议，听取年审会计师2023年度审计策略工作汇报。审计委员就2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点、审计人员独立性等相关事项与年审会计师进行了沟通和讨论。会议认可2023年度审计策略、重点关注事项及时间安排。

（三）2024年4月12日，审计委员会以现场及通讯会议形式，召开第七届董事会审计委员会第五次会议，听取年审会计师2023年度审计完成阶段工作汇报。审计委员就2023年度审计重点、审计调整事项、审计结论等与年审会计师进行沟通和讨论。会议认可初步审计意见。

（四）2024年4月17日，审计委员以通讯会议形式，召开第七届董事会审计委员会第六次会议，审议通过公司《2023年度财务报告》议案和《2023年度内部控制评价报告》议案，同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《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。

公司审计委员会认为普华永道中天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。

天融信科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月十七日