

尤洛卡精准信息工程股份有限公司 董事会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》《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》等规定和要求，尤洛卡精准信息工程股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对公司审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）2023年审计工作履行了监督职责，现将情况汇报如下：

一、2023年度会计师事务所基本情况

（一）基本信息

机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年12月22日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

截至2023年末，致同会计师事务所从业人员超过五千人，其中合伙人225名，注册会计师1,364名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

致同会计师事务所2022年度业务收入26.49亿元，其中审计业务收入19.65亿元，证券业务收入5.74亿元。2022年年报上市公司审计客户240家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、房地产业，收费总额3.02亿元（30,151.98万元）；2022年年报挂牌公司客户151家，审计收费3,570.70万元。

（二）投资者保护能力

致同会计师事务所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2022 年末职业风险基金 1,089 万元。

致同会计师事务所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

(三) 诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。30 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。

二、聘任 2023 年度会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第五届董事会 2023 年第一次会议、第五届监事会 2023 年第一次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

三、2023 年度会计师事务所履职情况

按照公司与致同会计师事务所签订的《审计业务约定书》，致同会计师事务所遵循《中国注册会计师审计准则》（以下简称审计准则）的规定执行审计工作，对 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注进行了审计，同时出具了非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明、募集资金年度存放与使用情况的专项说明等专项报告或专项说明。

在执行审计工作过程中，致同会计师事务所就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、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层、董事会审计委员会进行了沟通。

经审计，致同会计师事务所认为，公司在 2023 年度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 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。致同会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

四、审计委员会对公司 2023 年度会计师事务所监督情况

根据公司《独立董事工作制度》《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，公司董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况如下：

(1) 公司审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师们进行了审前沟通，认真听取、审阅了致同会计师事务所对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排是合理的，积极保障公司年审工作的正常运行；

(2) 在审计期间，审计委员会与致同会计师事务所进行了充分的沟通，且听取了致同会计师事务所关于公司审计内容的相关调整事项、审计工作过程中的问题。在了解相关情况后及时解决问题，并督促其在约定时限内提交审计报告，确保审计工作规范有序。同时，公司审计委员会按照相关规定要求，在致同会计师事务所出具 2023 年年度审计报告初步审计意见后，审阅了其编制的 2023 年年度财务会计报表，并形成书面意见。

(3) 在取得致同会计师事务所提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务会计报表进行表决，确保致同会计师事务所编制的报告是真实的、准确的、完整的，并同意提交公司董事会审核。

五、总结评价

公司董事会审计委员会认为致同会计师事务所在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、风险承担能力水平等方面能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

公司董事会审计委员会对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了审查，在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

尤洛卡精准信息工程股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日