

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司
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 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）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 年度履职评估及审计委员会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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太集团”）是一家主要从事上市公司审计业务的会计师事务所，依法独立承办注册会计师业务，具有证券期货相关业务从业资格，在业务规模、执业质量和社会形象方面都取得了国内领先的地位，具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验和强大的专业服务能力，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

成立日期：2013 年 9 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

2023 年末合伙人数量 74 人，注册会计师人数 352 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 253 人。

2023 年度经审计的收入总额 6.97 亿元，审计业务收入 5.70 亿元，证券业务收入 4.20 亿元。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 12 月 8 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议以及 2023 年 12 月 25 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，公司独立董事对本事项发表了事前认可意见并发表了一致同意的独立意见。

三、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》和其他执业规范要求以及公司 2023 年年报工作安排，亚太集团对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，亚太集团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。

经审计，亚太集团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，为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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、公司于 2023 年 12 月 8 日召开了第五届董事会审计委员会 2023 年第三次临时会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会已对亚太集团进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意向董事会提议续聘亚太集团为公司 2023 年度审计机构。

2、2023年12月11日，公司管理层、财务部、审计委员会与亚太集团年审项目组关于2023年度审计工作的审计范围与审计策略、执行审计时间安排、审计人员安排、关键审计事项、重要风险领域的识别和应对方案等相关事项进行了事前沟通。

3、2024年2月29日，公司管理层、财务部、审计委员会与亚太集团年审项目组对2023年度审计调整事项、审计委员会关注事项等进行沟通，听取了亚太集团关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告审计进展等汇报。审计委员会认真听取了相关内容，并提出建议。

4、2024年4月24日，公司第五届董事会审计委员会2023年度会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了公司《2023年度财务报告》《2023年度内部控制自我评价报告》《2023年度财务决算报告》等议案并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，利用自身专业知识，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度审计期间与会计师事务所保持充分沟通、讨论，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亚太集团在公司年度审计过程中坚持以公允、客观地态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时按质地完成年度审计工作，审计过程保持独立，审计计划规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月27日