

中广核核技术发展股份有限公司

董事会审计委员会关于会计师事务所履职情况评估 报告

中广核核技术发展股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2023 年度年报审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，董事会审计委员会对立信 2023 年度审计履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2022 年度收入总额（经审计）：461,400 万元

2022 年度审计业务收入（经审计）：340,800 万元

2022 年度证券业务收入（经审计）：151,600 万元

2022 年度上市公司审计客户家数：671 家

立信的资质条件符合国家部委对财务报告审计机构的选聘要求的有关规定。

2、诚信记录

从事本公司审计业务的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、执业情况

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人、签字注册会计师	郑明艳	2003 年	2013 年	2019 年	2020 年	近三年签署或复核上市公司审计报告 8 份
签字注册会计师	周为	2018 年	2014 年	2020 年	2020 年	近三年签署或复核上市公司审计报告 3 份
质量控制复核人	柴喜峰	2014 年	2010 年	2010 年	2022 年	近三年签署或复核上市公司审计报告 11 份

4、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）会计师事务所选聘

2023 年 9 月 22 日，第十届董事会审计委员会 2023 年第三次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过《关于续聘 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并将相关事项提交公司董事会审议。

董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供的资料进行了认真审查，并从质量管理水平、审计费用报价、会计师事务所的资质条件、执业记录、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理以及风险承担能力水平等方面对立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行多维度审核和评判，认为其具备从事证券相关业务资格，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，诚信状况和独立性符合相关要求。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为公司提供审计服务，在 2022 年度年审过程中能够勤勉尽责地开展审计工作，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正地对公司会计报表发表意见，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司高级管理人员进行沟通，较好地完成了 2022 年度报告的审计工作，还从提高公司会计核

算能力，加强公司内控方面给予了指导和建议。

（二）年度报告审计

2023 年 12 月 25 日，董事会审计委员会、独立董事与年审会计师召开沟通会，听取会计师报告 2023 年度财务报告审计工作安排，对审计工作计划、预审发现的主要问题、重点审计事项、初审意见进行交流沟通，审计委员会、独立董事与年审会计师一起沟通确认《2023 年度审计计划》并对审计重点关注事项提出要求和建议，要求会计师在年度审计工作中予以落实。

2024 年 4 月 12 日，董事会审计委员会召开 2024 年第一次会议及审计委员会、独立董事与年审会计师沟通会，听取会计师报告 2023 年度财务报告审计结果、审计结束阶段的进展情况，听取会计师关于 2023 年度财务报表审计结果及企业内部控制审计情况和结果的总结报告，并对审计发现问题及建议、审计准则要求会计师与审计委员会讨论事项进行交流沟通，审计委员会、独立董事同意会计师就 2023 年的审计结论和重大事项所作的说明。审计委员会审议通过公司 2023 年度报告并同意提交董事会审议。

三、总体评价

董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《董事会审计委员会工作细则》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立信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 年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中广核核技术发展股份有限公司
董事会
2024 年 4 月 25 日