

星辰科技股份有限公司

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》等有关规定和要求，星辰科技股份有限公司（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年度履行监督职责情况汇报如下：

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”），于1992年9月成立，2012年8月完成本土化改制，从一家中外合作的有限责任制事务所改制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室。

截至2023年末拥有合伙人245人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明一直以来注重人才培养，截至2023年末拥有执业注册会计师近1,800人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过1,500人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师近500人。

安永华明2022年度业务总收入人民币59.06亿元，其中，审计业务收入人民币56.69亿元。2022年度A股上市公司年报审计客户共计138家，收费总额人民币9.01亿元，本公司同行业上市公司审计客户70家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

2023年2月28日，公司第一届董事会审计委员会审议通过了《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，审计委员会同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司第一届董事会第九次会议审议。

2023年3月1日，公司第一届董事会第九次董事会、第一届监事会第九次会议

分别审议通过了《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，该议案经公司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同意的独立意见。

三、会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2023年年报工作安排，安永对公司2023年度财务报表进行了审计，出具了审计报告；同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、财务报告内部控制的有效性情况执行了相关工作，并出具了鉴证报告。

经审计，安永认为公司财务报表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的经营成果和现金流量，安永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，安永及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

1、2023年2月28日，公司召开董事会审计委员会会议，安永在会上就2022年度关键审计事项执行情况、控制测试情况及审计范围等情况进行了汇报，前述会议审议通过了《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，审计委员会对安永华明的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求，同意向董事会提议续聘安永为公司2023年度审计机构。

2、2023年9月13日，公司召开董事会审计委员会会议，审议通过了《关于确认并同意报出公司审计报告的议案》，在会上，审计委员会充分听取了安永关于2023年6月30日关键审计事项执行情况、控制测试情况、审计范围及审计报告的出具情况等内容。

3、2024年4月28日，公司召开董事会审计委员会会议，审议通过了《关于公

司2023年度报告及其摘要的议案》《关于公司2023年度财务决算报告的议案》《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》等议案，并同意提交公司董事会审议。

五、总体评价

公司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《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司董事会审计委员会认为安永华明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年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

星辰科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月29日