

成都华神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《公司章程》等有关规定，成都华神科技集团股份有限公司（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

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”），初始成立于1988年6月，2013年11月27日改制为特殊普通合伙企业，注册地址为泸州市江阳中路28号楼三单元2号，总部办公地址：成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南28楼。首席合伙人为李武林。四川华信自1997年开始一直从事证券服务业务，截至2023年12月31日，四川华信共有合伙人51人、注册会计师141人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数108人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月26日、2023年5月23日分别召开了第十二届董事会第三十次会议和2022年年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，续聘四川华信为公司2023年度财务报表及内控审计机构，聘期为一年。公司独立董事对上述议案发表了审查意见。

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，结合公司2023年年报工作安排，四川华信对公司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，同时出具公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总的专项审核报告。

经审计，四川华信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；公司按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。四川华信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，四川华信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围及人员安排、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、重点审计领域、识别的关键审计事项判断、审计初步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：

（一）审计委员会对四川华信的专业资质、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，认为其具备为上市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。于2023年4月25日召开第十二届董事会审计委员会2023年第一次会议，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024年1月19日，审计委员会以现场结合通讯的方式召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会，对2023年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计组织实施安排、人员安排、重要时间节点、重点审计领域、利用专家工作等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了会计师汇报的2023年年报审计工作安排，并提出了意见和建议。

（三）2024年4月22日，审计委员会以现场结合通讯的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对公司2023年度财务报告审计初步结果、关键审计事项、重点审计领域的进展情况、本年度的重大及重要事项等进行全方位沟通。审计委员会成员听取了四川华信的汇报，并对下一步的工作安排提出了意见和建议。

（四）2024年4月28日，公司第十三届董事会审计委员会2024年第一次会议以现场结合通讯的方式召开，审议了通过公司2023年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为四川华信在对公司2023年度财务状况和经营成果的审计以及关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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四川华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。

成都华神科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月三十日