

深圳洪涛集团股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估 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 1 号——主板上市公司规范运作》和深圳洪涛集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，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 年度履职情况的评估及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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）成立于 2013 年 11 月，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。截止 2023 年末，中喜拥有合伙人 86 名、注册会计师 379 名、从业人员总数 1387 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 247 名。

中喜最早于 1985 年成立，是改革开放以来国内设立的首批大型会计师事务所之一，多年来一直被中注协列入百强事务所，2022 年排名为第 24 位。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员对中喜进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为中喜满足为公司提供审计服务的资质要求，同意向董事会提议聘任中喜为公司 2023 年度审计机构。公司第六届董事会第三次会议及 2022 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任中喜为公司 2023 年财务报表和内部控制审计机构，聘请费用根据 2023 年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定。

2023 年 12 月份，公司与中喜经多次谈判，签订了《财务报表审计业务约定书》《内控审计业务约定书》，双方约定公司年度财务报表审计费用为 120 万元，内控审计费用为 40 万元。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况评估

根据双方签订的业务约定书，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，中喜对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、公司营业收入扣除事项等进行核查并出具了专项报告。中喜对公司 2023 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告，对公司内部控制有效性出具了否定意见的内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，中喜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。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

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：

（一）审计委员会对中喜的专业资质、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。2023 年 4 月 27 日，公司第六届审计委员会第三次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任中喜为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）中喜于 2023 年 12 月对公司进行了前期预审，2024 年 1 月正式进场开展审计工作，公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理提前进行了沟通，明确了 2023 年度审计工作的计划安排等相关事项。

（三）2024 年 3 月 29 日，审计委员会通过现场与通讯相结合的方式召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理沟通 2023 年度审计调整事项、审计结论、专委会关注事项。审计委员会成员听取了中喜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的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2024 年 4 月 29 日，公司第六届董事会审计委员会第七次会议以现场会议形式召开，审议公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案，审计委员会委员赖玉珍、章成对《关于〈2023 年年度报告及其摘要〉的议案》《关于〈2023 年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于〈2024 年第一季度报告〉的议案》投了弃权票，该等议案直接提交董事会审议。

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。

公司审计委员会认为中喜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。

深圳洪涛集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月29日