

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

对会计师事务所 2023 年度审计履职情况的评估报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《关于上市公司做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（以下简称：公司）对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：天职国际）2023年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

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

机构名称1：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年1月

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

机构名称2：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年12月

注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

首席合伙人：邱靖之

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月20日召开第十届董事会第八次会议审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的预案》，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务及内部控制审计机构。

公司于2023年10月17日召开第十届董事会第十七次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，公司聘任天职国际为公司2023年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。

公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了沟通，未收到前任会计师事务所针对变更事宜提出的异议。

二、2023年度审计会计师事务所履职情况

天职国际按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

在执行审计工作的过程中，天职国际运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，经审计，天职国际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，公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、公司对会计师事务所履职情况的评估

公司认为天职国际的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等能够满足公司2023年度审计工作的要求。

天职国际在公司2023年财务报告及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，审计行为规范有序，切实履行了审计机构应尽的职责，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

2024年3月29日