

合肥颀中科技股份有限公司

董事会审计委员会

关于 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规以及《合肥颀中科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》(以下简称“《董事会审计委员会实施细则》”)的相关规定,现将董事会审计委员会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 年度审计工作情况履行监督职责的情况汇报如下:

一、 2023 年年审会计师事务所的基本情况

(一) 会计师事务所基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月,总部位于北京,是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之,注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域,组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书,是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事特大型国有企业审计业务资格,取得金融审计资格,取得会计司法鉴定业务资格,以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一,并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元（人民币，下同），审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 19 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

合肥颀中科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 6 月 2 日召开第一届董事会第十次会议及第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际作为公司 2023 年度财务报表审计机构，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事前认可意见及同意的独立意见。

二、 2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，天职国际就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计项目组的人员构成、审计计划、审计过程中发现的重大事项、审计调整事项、审计结论等与公司管理层和治理层进行了充分沟通，并依据《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并对公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况、公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际认为公司的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 日财务状况以及 2023 年度的经营

成果和现金流量，出具了标准无保留意见的审计报告。

三、 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

公司董事会审计委员会从天职国际的专业资质、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，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉尽责，在公司 2023 年度财务报告审计工作中，客观公允地发表了独立审计意见。公司第一届董事会审计委员会第八次会议于 2023 年 6 月 2 日召开，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际作为公司 2023 年度财务报表审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

2023 年度审计工作开始前，董事会审计委员会与天职国际负责公司审计工作的合伙人及项目经理召开沟通会议，对注册会计师与财务报表审计相关的责任、审计人员的独立性、审计计划、审计范围和时间安排等总体情况进行了审议，并根据财会[2023]29 号文《财政部等四部门关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2023 年年报工作的通知》，提出了应关注的事项和具体的审计要求。

2024 年 4 月 18 日，天职国际向董事会审计委员会汇报了审计工作进展、方案执行情况、重点关注事项、初步审计意见以及后续工作安排等事项。同日，公司召开了第一届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了 2023 年年度报告及其摘要、2023 年度财务决算报告、2023 年度利润分配预案、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告以及关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案等议案，并同意提交公司董事会审议。

四、 总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《合肥颀中科技股份有限公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、认真履职，充分发挥审计委员会作用，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沟通交流，切实履行了董事会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天职国际在2023年度年报审计工作中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，表现出了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，按时完成了2023年度的审计工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

合肥颀中科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月18日