

# 南京高华科技股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

南京高华科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，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”）的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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

### 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

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988 年 12 月

组织形式：特殊普通合伙企业

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

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，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 134 家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议、第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，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进行了充分沟通，依据《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，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**

2023 年 12 月 28 日，公司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》等相关法律法规，提出了应关注的事项和具体的审计要求。

2024 年 4 月 17 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。公司于 2024 年 4 月 25 日召开了第三届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于<2023 年年度报告>及摘要的议案》《关于<2023 年度财务决算报告>的议案》

《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》《关于<审计委员会 2023 年度履职情况报告>的议案》《关于<2023 年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2024 年第一季度报告>的议案》《关于<对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》《关于<对会计师事务所履职情况的评估报告>的议案》，并同意提交公司董事会审议。

此外，公司董事会审计委员会对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。

### **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《南京高华科技股份有限公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司审计委员会认为天职国际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。

特此报告。

南京高华科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日