

深圳华控赛格股份有限公司

会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告暨审计委员会 履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《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年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计事务所基本情况

（一）基础信息

1. 事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 组织形式：特殊普通合伙
3. 成立日期：1999年1月
4. 注册地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
5. 首席合伙人：姚庚春
6. 人员信息：截止2022年12月31日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人156人，共有注册会计师812人，其中325人签署过证券服务业务审计报告。
7. 业务信息：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2022年度经审计的收入总额为100,960.44万元，其中审计业务收入88,394.40万元，证券业务收入41,145.89万元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2022年共承担78家上市公司审计业务，审计收费总额14,693.62万元，主要审计行业为制造业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业、租赁和商业服务业、电力、热力、燃气及生产和供应业。中

兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司同行业上市公司审计客户家数为3家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

2023年11月23日，公司召开了第七届审计委员会第十九次会议、第七届董事会第二十三次临时会议、第七届监事会第十七次临时会议审议通过了《关于拟续聘年审会计师事务所的议案》，2023年12月11日经公司2023年第二次临时股东大会审议通过，同意聘任中兴财为公司2023年度会计师事务所。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。

三、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，中兴财对公司2023年度财务报告及2023年12月31日内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项报告。经审计，中兴财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；公司保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。中兴财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，中兴财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、风险评估、风险及舞弊风险的评估及相关应对措施、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《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）2023年11月23日，第七届审计委员会第十九次会议审议通过《关于拟续聘年审会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财为公司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。审计委员会对中兴财的专业资质、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。

（二）2023年12月26日，公司第八届董事会审计委员会第一次会议以现场结合通讯的方式召开，审计委员会听取了中兴财年审会计师对公司2023年年度初步审计计划和关键审计事项的汇报，审计委员会就公司年审事项、工作机制等方面与中兴财进行了沟通，并提出工作要求。

（三）2024年1月22日，公司第八届董事会审计委员会第二次会议以现场结合通讯的方式召开，审计委员会听取了中兴财年审会计师关于公司审计中期工作的进展汇报，审计委员会与年审会计师对公司关键审计事项进行充分沟通并提出工作要求。

（四）2024年3月25日公司第八届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《2023年年度报告全文及摘要》《2023年度财务决算报告》《2023年度内部控制自我评价报告》等内容，并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《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兴财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。

深圳华控赛格股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十八日