

# 三六零安全科技股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

三六零安全科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）作为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。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》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对会计师事务所 2023 年履行情况进行监督。

## 一、对会计师事务所 2023 年度审计工作的监督

### （一）审阅德勤华永提供的审计计划

2023 年 12 月 12 日，审计委员会审阅了德勤华永提交的《三六零安全科技股份有限公司呈递审计委员会 2023 年审计计划报告》，并与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审计前沟通，主要对 2023 年度审计工作的范围和方法、特别风险及其他审计关注事项、审计项目组和时间表、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题及其他信息提供等事项进行了沟通。要求德勤华永严格按照审计准则的各项要求开展审计工作，保证审计结果的客观、符合实际。

### （二）审计过程监督

德勤华永完成初步审计之后，公司将年报初审结果及审计意见提交审计委员会并征求意见，安排会计师和委员进行电话沟通。审计委员会委员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对 2023 年度审计情况、关键审计事项的审计结果及总体审计结论等相关事项进行了沟通。

2024 年 4 月 15 日，公司第六届董事会审计委员会第十八次会议以现场方式召开，审议通过公司 2023 年年度财务报告、决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

### （三）对审计报告的基本意见

德勤华永对公司年度财务报表及其相关资料进行了审计，并以书面形式发表了标准无保留审计意见。

审计委员会认为，德勤华永按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，审计结论是在获取了充分的、适当的审计证据基础之上发表的意见。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月18日，公司第六届董事会审计委员会第十二次会议审议了《关于续聘2023年度财务报告和内部控制审计机构的议案》，审计委员会认为德勤华永所有执行审计业务的人员，在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益，会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的任职资格，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。根据其2022年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，提议续聘德勤华永作为本公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，同意将续聘公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案提交公司董事会审议。

公司第六届董事会审计委员会第十二次会议、第六届董事会第十五次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘2023年度财务报告和内部控制审计机构的议案》，同意续聘德勤华永为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。

在2023年年报审计过程中，德勤华永坚持以公允、客观的态度进行独立审计，认真履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司2023年年报审计工作。

审计委员会认为，德勤华永具备相关的资质及业务规模，购买的职业保险累计赔偿限额能够满足投资者保护要求，诚信情况符合承接或执行证券服务业务要求，审计团队构成具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

## 三、总体评价

在本年度审计中，德勤华永按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、恰当的审计证据。德勤华永对财务报表和财务报告内部控制发表的标准无保留审计意见，是在获取充分、恰当的审计证据的基础上做出的。

公司董事会审计委员会严格遵守《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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，督促会计师事务所履行审计职责，按年度审计计划及时出具审计报告，审计委员会切实履行了对会计师事务所的监督职责。

三六零安全科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月18日