



证券代码：300083

证券简称：创世纪

公告编号：2024-022

## 广东创世纪智能装备集团股份有限公司

### 董事会审计委员会对会计师事务所

### 2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和广东创世纪智能装备集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》等规定和要求，公司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年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

#### 一、2023年度审计会计师事务所基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）；

统一社会信用代码：911101085923425568；

成立时间：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；

组织形式：特殊普通合伙；

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算

机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外)；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动);

首席合伙人：邱靖之。

## 2、人员信息

2022年度末合伙人数量：85人；

注册会计师人数：1,061人；

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：347人。

## 3、业务情况

业务规模：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年度上市公司审计业务客户248家，主要行业（证监会门类行业）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，审计公司同行业上市公司152家。

业务资质：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。

是否曾从事证券服务业务：是。

加入国际会计网络情况：天职国际是BakerTilly（全球十大会计服务网络）在中国大陆地区的唯一成员所。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

签字注册会计师信息：

项目合伙人及签字注册会计师①：张磊，2009年成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计，2009开始在天职国际执业，2022年开始为本公司提供审计服务，截至2023年12月31日，近三年签署上市公司审计报告9家，近三年复核上市公司审计报告4家。

签字注册会计师②：段姗，2015年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计，2015年开始在天职国际执业，2022年开始为本公司提供审计服务，截至2023年12月31日，近三年签署上市公司审计报告3家，近三年复核上市公司审计报告1家。

签字注册会计师③：於祝荧，2022年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，2022年开始在天职国际执业，2022年开始为本公司提供审计服务，截至2023年12月31日，近三年签署上市公司审计报告1家，复核上市公司审计报告0家。

质量控制负责人：王皓东，2008年成为注册会计师，2007年开始从事上市公司审计，2008年开始在天职国际执业，2022年开始为本公司提供审计服务，截至2023年12月31日，近三年签署上市公司审计报告2家，近三年复核上市公司审计报告不少于20家。

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## 3、独立性

天职国际及其上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，其具备良好的专业胜任能力，能够及时、高质量地完成年度审计和专项审计工作。

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

2022年度审计费用共计130万元；2023年度审计费用总计160万元，其中年度财务报表审计费用为135万元，内控审计费用为25万元，费用总额较上一期新增30万

元。变化原因主要为2023年度，公司为进一步加强内部控制，新增内控审计费用25万元，另结合对2023年度审计工作量、各项成本的预计，对财务报表审计费用增加5万元。天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

## 二、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》和其他执业规范及公司2023年度报告工作安排，天职国际会计师事务所对公司2023年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，对公司内部控制自我评价情况进行审核并出具了标准无保留意见的审计报告，同时对年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行审核并出具了专项报告和说明。

经审计，天职国际认为2023年度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。天职国际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，天职国际就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、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 三、聘任会计师事务所履行的程序

2023年12月1日，公司第六届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；

2023年12月4日，公司第六届董事会第七会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；

2023年12月21日，上述议案经公司2023年度第三次临时股东大会审议通过，公司同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构，聘期为一年。

## 四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《审计委员会工作细则》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） 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，认为天职国际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，并召开审计委员会审议了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构。

（二） 2024年1月8日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了天职国际关于公司2023年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

（三） 2024年4月18日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师对2023年度审计工作的进展情况、初步审计意见进行了沟通。审计委员会成员听取了天职国际关于公司2023年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

（四） 2024年4月21日，公司第六届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《关于〈2023年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2023年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2023年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告〉的议案》等议案，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中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

广东创世纪智能装备集团股份有限公司

董事会

2024年4月23日