

# 宁波家联科技股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

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》和《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将会计师事务所 2023 年度履职情况和审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

### 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

浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“浙江科信”）成立于 1999 年 7 月，注册地址为浙江省宁波市海曙区气象路 827 号 0649 幢 201-220 室，具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。截至 2023 年 12 月 31 日，浙江科信拥有合伙人 18 人，注册会计师 71 人，其中 5 人签署过证券服务业务审计报告。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于公司原审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）聘期已满，为进一步确保公司审计工作的独立性、客观性及公允性，并结合公司业务发展的需要及审计需求，变更浙江科信为公司 2023 年度审计机构。按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定，公司经履行招标程序，于 2023 年 11 月 20 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议、2023 年 12 月 6 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，聘请具备证券、期货相关业务资格的浙江科信为公司 2023 年度审计机构。

前任会计师事务所天职国际为公司提供 2022 年度审计服务，并对相应年度的财务报表均发表了标准无保留意见。同时，公司已在变更会计师事务所之前就

聘任会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所对本次聘任会计师事务所事项均无异议。

## 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，结合公司 2023 年年度报告工作安排，浙江科信对公司 2023 年度财务报告的有效性进行审计，对 2023 年 12 月 31 日的内部控制自我评价报告进行鉴证，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，浙江科信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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。浙江科信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，浙江科信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、审计委员会 2023 年度履职情况及对会计师事务所履职监督情况

公司审计委员会严格按照公司《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，并对会计师事务所的履职情况进行监督，具体情况如下：

2023 年 10 月 31 日，公司第三届董事会审计委员会第二次会议审议通过《关于邀请会计师事务所参与公司 2023-2025 年度财务报表审计及内控审计招标的议案》，听取了公司就审计机构选聘招标结果的汇报，并初步了解了中标会计师事务所情况。

2023 年 11 月 14 日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，董事会审计委员会查阅了浙江科信有关资

格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2023 年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的独立性和客观性，并结合公司业务发展的需要及审计需求，公司董事会审计委员会同意聘任浙江科信为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第三届董事会第三次会议审议。

2023 年 12 月 1 日审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，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浙江科信关于公司 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。

2024 年 3 月 30 日，公司第三届董事会审计委员会第四次会议以现场结合通讯会议形式召开，审议通过公司 2023 年年度财务报告（初稿），与会计师进行了交流，并对审计中发现的问题提出建议。

2024 年 4 月 10 日，公司第三届董事会审计委员会第五次会议以现场结合通讯会议形式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、2023 年度财务决算报告、2023 年度财务预算报告、2023 年度募集资金存放与使用情况、2024 年度授信额度申请、2024 年第一季度报告等议案并同意将该议案提交公司第三届董事会第七次会议审议。

#### **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、深圳证券交易所制定的相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规章制度规定，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。

公司董事会审计委员会认为：浙江科信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 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

宁波家联科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日