

深圳市信维通信股份有限公司

对会计师事务所2023年履职情况评估报告

及审计委员会履职监督职责情况的报告

根据《公司法》《证券法》《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2号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关规定，现将深圳市信维通信股份有限公司（以下简称“公司”）2023年年度审计会计师事务所履职情况及审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。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。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止2022年12月31日，天职国际合伙人85人，注册会计师1,061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月27日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，聘期一年，该事项已经公司于2023年5月22日召开的

2022年度股东大会审议通过。

二、2023年度会计师事务所履职情况

天职国际遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范的要求，对公司2023年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告，同时对公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查，并出具了专项报告。

经审计，天职国际认为公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，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。

在执行审计的过程中，天职国际制定并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，公司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审查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，并且勤勉尽责，能够满足公司年度审计工作的要求。2023年4月27日公司召开审计委员会审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司2023年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）审计过程中，审计委员会通过线上、线下相结合的多种方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对公司2023年度财务报告的审计事项，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等事项进行

沟通与确定。在天职国际初步出具审计意见后，就2023年审计结论、重点关注事项等进行沟通。审计委员会成员听取了天职国际关于公司审计内容相关事项、审计过程中发现的问题及审计报告出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）2024年4月23日，公司召开审计委员会审议通过《2023年年度报告》及其摘要、《2023年内部控制自我评价报告》等议案，并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规的要求，充分发挥专门委员会作用，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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

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。

深圳市信维通信股份有限公司

董事会审计委员会

二零二四年四月二十三日