

广州赛意信息科技股份有限公司

董事会审计委员会对年审会计师事务所 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》和广州赛意信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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年审会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）
- 2、机构性质：特殊普通合伙企业
- 3、历史沿革：天健成立于 1983 年 12 月，前身为浙江会计师事务所；1992 年首批获得证券相关业务审计资格；1998 年脱钩改制成为浙江天健会计师事务所；2011 年改制成为天健会计师事务所（特殊普通合伙）；2010 年 12 月成为首批获准从事 H 股企业审计业务的会计师事务所之一。
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- 5、业务资质：注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所等。
- 6、是否曾从事过证券服务业务：是

7、投资者保护能力：天健会计师事务所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

8、天健首席合伙人为王国海。截至 2023 年 12 月 31 日，天健合伙人数量 238 人；注册会计师 2,272 人；签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。

9、天健最近一年经审计业务总收入为 38.63 亿元，审计业务收入 35.41 亿元，证券业务收入 21.15 亿元；2023 年度上市公司审计客户家数 675 家，所审计上市公司主要所属行业为制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等，审计收费总额 6.63 亿元；上年度本公司同行业上市公司审计客户 52 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

因天健在为公司提供 2022 年度审计工作过程中恪尽职守、勤勉尽责，能够秉持客观、公允、公正的态度，表现出了良好的职业操守和业务素质，较好地完成了公司委托的各项任务。基于天健丰富的审计经验和良好的职业素养，同时为保持审计工作的连续性，经公司审计委员会、董事会及股东大会审议通过，续聘天健为公司 2023 年度审计机构。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。

二、会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，天健对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与使用情况、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，天健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；公司在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健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，天健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、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会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）审计委员会对天健的专业资质、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。2023 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构。

（二）2023 年年报审计期间，审计委员会与年审会计师进行了充分及时的沟通交流，听取了年审会计师关于公司审计基本情况、重点关注事项的汇报。审计委员会督促其按时提交审计报告。

（三）2024 年 4 月 24 日，公司第三届董事会审计委员会 2024 年第二次会议以通讯方式召开，审议通过《关于 2023 年度财务报告的议案》《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》《董事会审计委员会对年审会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》等议案。

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、深圳证券交易所及《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。

审计委员会认为天健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。

特此公告

广州赛意信息科技股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十四日