

# 中贝通信集团股份有限公司

## 2023年度对会计师事务所履职情况评估报告

中贝通信集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司2023年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对天健2023年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

### 一、会计师事务所的基本情况

#### （一）基本信息

天健会计师事务所成立于2011年7月，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号，首席合伙人为王国海先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。截至2023年12月31日，天健会计师事务所合伙人数量为238人，注册会计师2,272人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师836人。天健会计师事务所2023年度上市公司（含A、B股）审计客户共计675家，收费总额人民币6.63亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，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。

#### （二）聘任会计师履行的程序

公司于2023年4月13日、2023年6月12日召开的第三届董事会第十八次会议、2022年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司2023年度财务审计机构及内控审计机构。

### 二、2023年会计师事务所履职情况

#### （一）年审期间出具报告总体情况

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年年报工作安排，天健对公司2023年度财务报表及2023年12月31日的

财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，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、公司2023年度募集资金存放与实际使用情况等执行了相关工作，并出具了专项报告。

## （二）年审期间与管理层和治理层的沟通情况

天健全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露的时间要求。天健制订了详细的审计工作计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。

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进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

## 三、公司对会计师事务所履职情况评估

经公司评估和审查后，认为天健具有独立的法人资格，具有从事证券服务业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地审计公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

中贝通信集团股份有限公司

2024年4月20日