

**江西福事特液压股份有限公司**  
**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》《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《江西福事特液压股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定和要求，江西福事特液压股份有限公司（以下简称“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会计师事务所2023年度履职情况评估及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。

截止到2023年12月31日，天职国际共有合伙人89人，注册会计师1,165人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过414人。

天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元（人民币，下同），审计业务收入25.18亿元，证券业务收入12.03亿元。2022年度上市公司审计客户248家，主要行业（证监会门类行业，下同）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、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额3.19亿元，本公司同行业上市公司审计客户152家。

**（二）聘任会计师事务所履行的程序**

第一届董事会第八次会议、第一届监事会第六次会议及2022年年度股东大会

审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》，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，公司独立董事就前述事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。

## 二、2023年度审计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，对公司年度募集资金存放与使用情况、内部控制自我评价情况进行审核并出具了鉴证报告，同时对控股股东及其他关联方资金占用情况进行审核并出具了专项说明。

经审计，天职国际认为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、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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）公司董事会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3月31日，第一届董事会审计委员会2023年第一次会议审议通过了《关于续聘2023年度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，并同意提交公司第一届董事会第八次会议审议。

（二）2024年1月11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召开审前沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月9日，审计委员会就2023年年报审计重要事项及工作进展与天职国际进行了沟通，审计委员会成员听取了天职国际介绍关于年报审计情况、年报审计过程中的关注事项，财务总监介绍公司整体财务状况，独董对审计报告提及事项进行提醒关注，同时要求天职国际按时出具审计报告。

（四）2024年4月9日，第一届董事会审计委员会2024年第二次会议以通讯方式召开，审议通过公司2023年年度报告、2023年度财务决算报告、2023年度审计报告、2023年度内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 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、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司董事会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年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

江西福事特液压股份有限公司董事会

2024年4月22日