

# 江西百胜智能科技股份有限公司

## 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报告

江西百胜智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，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

#### 1、基本信息

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。

截至2022年12月31日，天职国际合伙人85人，注册会计师1061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元，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)包括制造业、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、批发和零售业、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。

## 2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于20,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年(2021年度、2022年度、2023年度、2024年初至本公告日止，下同)，天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施8次、自律监管措施1次和纪律处分0次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施8次，涉及人员24名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司2023年4月18日召开第三届董事会第六次会议，于2023年5月12日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司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)作为公司2023年度审计机构，聘期为1年，2023年度审计费用提请股东大会同意董事会授权经营层根据2023年度审计的具体工作量及市场价格水平确定。公司独立董事对此事项发表了事前认可意见和明确同意的独立意见。

公司董事会审计委员会对上述议案进行了审议，认为天职国际具备从事证券等相关业务的资格，能够满足公司财务审计工作的要求，并对其在2022年度的审计工作进行了评估，认为其在2022年度财务报告审计和内部控制鉴证过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地对公司财务状况、经营成果和内部控制有效性进行评价，切实履行了审计机构应尽的职责，同意续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2023年度审计机构。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

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。公司于 2023 年 4 月 18 日召开董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于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 年度财务及内控鉴证机构。

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。审计委员会成员认真听取了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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。

公司于 2024 年 4 月 22 日召开董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《2023 年度内部审计工作报告》《2023 年度内部审计工作计划》《2023 年度内部控制的评价报告》《2023 年财务决算报告》《关于会计师事务所的履职情况评估报告及会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、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。

公司审计委员会认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

江西百胜智能科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月24日

（本页无正文，为江西百胜智能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报告之签署页）

董事会审计委员会签署：

\_\_\_\_\_  
郭华平

\_\_\_\_\_  
龚卫宁

\_\_\_\_\_  
杜灵

江西百胜智能科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月22日