

无锡先导智能装备股份有限公司

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

无锡先导智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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、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 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。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，审计委员会认为天职国际为公司提供审计服务过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，符合相关规定和公司要求，同意续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十四次会议及 2022 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度外部审计机构的议案》，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。

三、2023 年度年审会计师事务所履职情况

1、年审期间出具报告总体情况

天职国际按照中国注册会计师审计准则和其他相关职业规范的要求，对公司 2023 年度财务报告进行了审计。经审计，天职国际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，为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

天职国际对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况、2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明等进行核查并出具了专项报告。同时审查了公司 2023 年度内部控制自我评价报告，并出具了内部控制鉴证报告。

2、年审期间与管理层的沟通情况

在执行审计工作的过程中，天职国际制定并实施了合理的审计工作方案和工作计划，并就会计师事务所和相关审计人员的独立性、人员和时间安排、审计范围、风险判断、年度审计重点、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行

了充分沟通。

四、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：

1、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，认为其为公司提供审计服务过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，符合相关规定和公司要求，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，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，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。双方协商确定相关工作安排，审计委员会成员听取了天职国际关于公司审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计工作提出意见和建议。

3、公司于 2024 年 4 月 24 日召开第五届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了 2023 年年度报告、拟续聘会计师事务所、2023 年度财务决算报告、2023 年度内部控制自我评价报告等议案，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守有关规定，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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

经评估，审计委员会认为，天职国际在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司2023年度年报审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

无锡先导智能装备股份有限公司公司

董事会审计委员会

2024年4月24日