

# 广州中望龙腾软件股份有限公司

## 董事会审计委员会

### 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

广州中望龙腾软件股份有限公司（以下简称公司）聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部、国务院国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，独立审核委员会（审计委员会）本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责。现将 2023 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

#### 一、会计师事务所基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:1981 年

注册地址:北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层首席合伙人:李惠琦

执业证书颁发单位及序号:北京市财政局 NO 0014469

截至 2023 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2022 年度业务收入 26.49 亿元(264,910.14 万元)，其中审计业务收入 19.65 亿元(196,512.44 万元)，证券业务收入 5.74 亿元(57,418.56 万元)。2022 年年报上市公司审计客户 240 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 3.02 亿元（30,151.98 万元）；2022 年年报挂牌公司客户 151 家，审计收费 3,570.70 万元；本公司同行业上市公司审计客户 25 家。

##### 2. 投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2022 年末职业风险基金 1,089 万元。致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

### 3.诚信记录

致同所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 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。30 名从业人员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 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。

### 4.团队信息

签字项目合伙人：李继明，1996 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 4 份。

签字注册会计师：邵嘉碧，2014 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 1 份。

项目质量控制复核人：马沁，2004 年成为注册会计师并开始在致同会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2012 年起开始从事上市公司审计，近三年复核上市公司审计报告 15 份。

致同所及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、续聘会计师事务所履行的程序

公司召开第五届董事会第二十七次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构及内控审计机构的议案》，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度境内审计机构，同时聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构。公司董事会审计委员会对上述议案发表了审核意见。

## 三、会计师事务所履职情况说明

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，致同所对本公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。在执行审计工作的过程中，致同所及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。致同所出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 四、 审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）审计委员会对致同所的专业资质、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6月15日，审计委员会审议聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构及内控审计机构事项，建议继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度境内审计机构，并将该议案提呈第五届董事会第二十七次会议审议。

（二）审计委员会通过电话会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，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）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年度审计结论、关注事项进行沟通。审计委员会委员听取了致同所关于公司审计结果相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

#### 五、 总体评价

公司认为致同所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。

独立审核委员会（审计委员会）严格遵守中国证监会、上交所及《公司章程》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，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

广州中望龙腾软件股份有限公司

2024年4月25日