

湖南科创信息技术股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度 履行监督职责情况的报告

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司独立董事管理办法》、《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《公司章程》等规定和要求，湖南科创信息技术股份有限公司（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。现将审计委员会对公司 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

1、资质条件

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19家。

2、执业记录

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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

3、风险承担能力水平

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。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，对天职国际进行了审查，认为天职国际及拟签字会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质及服务能力，同意向董事会提议续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构。

公司第六届董事会第八次会议及 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》，同意继续聘请天职国际为公司 2023 年度审计机构，聘期为一个会计年度，自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

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：

1、2023 年 4 月 20 日，公司第六届董事会审计委员会审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，通过对天职国际的执业资质、业务经验、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了充分审查，认

为天职国际及拟签字会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质及服务能力，同意向董事会提议续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构。

2、2024 年 2 月 23 日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开事前审计沟通会议，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。审计委员会认真听取、审阅了天职国际对公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，协商相关的时间安排。

3、2024 年 4 月 9 日，审计委员会成员与负责公司审计工作的注册会计师进行充分沟通，及时了解审计工作进展情况。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汇报，并对审计发现问题提出建议。

4、2024 年 4 月 25 日，公司第六届董事会审计委员会审议通过了《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》、《2023 年度审计报告》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》、《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。

特此报告。

湖南科创信息技术股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日