

北京三维天地科技股份有限公司

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的报告

根据《中华人民共和国公司法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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、规范性文件和《北京三维天地科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《北京三维天地科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《董事会审计委员会工作细则》”）等制度的相关规定，北京三维天地科技股份有限公司（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 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度审计会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 84 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年度，公司续聘立信会计师事务所为公司年度审计机构。公司第二届董事会审计委员会第二次会议、第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司 2023 年度财务审计机构。公司独立董事对上述议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。

二、2023 年度审计会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》等执业规范，结合公司 2023 年年度报告工作安排，立信对公司 2023 年年度财务报表进行了审计并出具了审计报告，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告进行了审核并出具了鉴证报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信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，立信出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行年度审计工作的过程中，立信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计项目团队的人员构成、审计时间安排、审计策略、关键审计事项、重点关注领域和审计方案、关于舞弊的讨论、审计调整事项、初审意见等与公司董事会审计委员会成员和公司管理层等相关人员进行了深入沟通。

三、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：

（一）公司董事会审计委员会对立信的专业资质、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审查和评价，认为立信具备为公司服务的资质要求，能够胜任审计工作。2023 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2023 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）对会计师事务所年审工作进行跟踪、核查与监督，并提出相关建议。审计委员会采取线上线下相结合的方式，与负责公司审计工作的注册会计师及相

关负责人进行沟通，对 2023 年审工作安排、初步预审情况、年审工作重大事项、审计进展、审计阶段性结果、总体审计结论等问题进行沟通，听取会计师事务所关于年审相关调整事项、审计中发现的问题、初步审计意见、审计报告出具情况等汇报。

（三）2024 年 4 月 25 日，公司第二届董事会审计委员会召开第五次会议，审议通过公司 2023 年度财务报告、内部控制自我评价报告等议案并提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等制度的规定，严谨细致、勤勉尽责，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，对选聘会计师事务所事项进行了认真审议，在年报审计期间与会计师事务所就相关事项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立信在公司年报审计过程中以公允、客观的态度进行了独立审计，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。

北京三维天地科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日