

湖南航天环宇通信科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所

2023年度履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，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 年度履行监督职责情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）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。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1,061 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 年初至本报告披露日止，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

公司第三届董事会审计委员会第三次会议、第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议、2022 年年度股东大会会议审议通过《关于续聘公司审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年外部审计机构。

二、董事会审计委员会履行监督情况

公司董事会审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对天职国际进行了审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉尽责，在公司 2022 年度财务报告审计工作中，客观公允地发表了独立审计意见，具备

继续为公司提供 2023 年度审计服务的能力和丰富经验。为保证公司审计工作的一致性和延续性，审计委员会对天职国际所履行监督职责的情况如下：

2023 年 3 月 24 日召开第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于续聘公司审计机构的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》等议案，天职国际对财务报表审计完成情况、公司配合审计情况等事项进行了充分沟通。董事会审计委员会认为相关报告真实、客观地反映了公司在经营管理及财务方面的实际情况，同意将议案提交公司第三届董事会第十次会议审议。

2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《湖南航天环宇通信科技股份有限公司 2023 年第四季度内部审计报告》《湖南航天环宇通信科技股份有限公司 2024 年年度内部审计工作计划》，天职国际对重要科目的主要审计程序等事项进行了沟通，并针对 2024 年度内部审计工作提出相关建议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、《湖南航天环宇通信科技股份有限公司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，在执行审计工作的过程中，会计师事务所和相关审计人员的独立性、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、初审意见等与公司董事会审计委员会、独立董事以及公司管理层进行了充分的讨论与沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正、公允地出具审计报告，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。

湖南航天环宇通信科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 29 日