

# 广东汇成真空科技股份有限公司

## 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《公司法》《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》等规定和要求，广东汇成真空科技股份有限公司（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 年度履行监督职责的情况汇报如下：

### 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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙），由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1,395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

2023 年度经审计的收入总额：287,224.60 万元，2023 年度审计业务收入：274,873.42 万元，2023 年度证券业务收入：149,856.8 万元。上年度（2023 年年报）上市公司审计客户家数：159 家，上年度（2023 年年报）上市公司审计客户主要行业包括制造业—专用设备制造业、信息传输、软件和信息技术服务业—软件和信息技术服务业、制造业—电气机械及器材制造业、制造业—计算机、通信和其他电子设备制造业、制造业—医药制造业。上年度（2023 年年报）上市公司审计收费总额 48,840.19 万元，上年度（2023 年年报）本公司同行业上市公司审计客户家数：394 家。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）未计提职业风险基金，购买的职业保险累计赔偿限额为 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）近三年在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任

赔付。

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 13 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，58 名从业人员受到监督管理措施 19 次、自律监管措施 5 次和自律处分 2 次。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议、于 2023 年 4 月 10 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》。

## 二、年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》约定，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司工作安排，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告进行了审计。

在执行审计工作的过程中，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）就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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 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：

（一）审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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 3 月 20 日，第二届董事会审计委员会第四次会议审议通过《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计委员会通过现场与通讯相结合的方式与负责公司审计工作的注册

会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等等的汇报，并对审计发现的问题提出建议。

（三）2024 年 6 月 6 日，公司第二届董事会审计委员会第十二次会议以通讯方式召开，审议通过公司 2023 年财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

（四）2023 年财务报告审计工作结束后，董事会审计委员会对会计师事务所履职情况进行全面评估并出具评估报告，评估内容包括会计师事务所的独立性评估、专业胜任能力评估和审计范围及出具审计报告、发表审计意见的评估等。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。公司审计委员会认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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 年财务报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广东汇成真空科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年六月七日