

深圳市大族数控科技股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责
情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《公司章程》等规定和要求，深圳市大族数控科技股份有限公司（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容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”或“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 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 6 日召开的第二届董事会第二次会议、首届监事会第十四次会议审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，后该议案于 2023 年 5 月 8 日经 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业

规范及公司 2023 年年报工作安排，容诚会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金年度存放和使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚会计师事务所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。容诚会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，容诚会计师事务所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、重大会计审计事项、重大风险领域、关键审计事项、重要审计调整、年度审计重点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《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 27 日，首届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2023 年度财务报表审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024 年 2 月 29 日，公司第二届董事会审计委员会第三次会议以现场及通讯会议方式召开，审计委员会与负责公司审计工作的会计师及项目经理就公司 2023 年度审计工作的时间安排、审计策略及范围、重大会计审计事项、初步识别的重大风险领域、初步判断在审计报告中披露的关键审计事项等事项进行了详细沟通，并督促事务所按质按时完成年报审计工作。

（三）2024 年 3 月 29 日，公司第二届董事会审计委员会第四次会议以现场及通讯会议方式召开，审计委员会成员听取了会计师关于公司 2023 年经营情况、重要审计调整、在审计报告中拟披露的关键审计事项、审计报告出具情况等方面的汇报，对审计程序、重点事项进行沟通，并提出具体建议。同时，会议审议通过《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》、《2023 年度财务决算报告》、

《2023 年度利润分配预案》、《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》等议案并同意提交董事会审议。

四、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、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》《董事会审计委员会年报工作规程》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。

深圳市大族数控科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 10 日