

# 南京佳力图机房环境技术股份有限公司

## 审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

南京佳力图机房环境技术股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡事务所”）作为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。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，以及公司《董事会审计委员会工作细则》《审计委员会年报工作制度》的有关规定现将公司审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告汇报如下：

### 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本信息

1、机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

2、机构性质：特殊普通合伙企业

3、统一社会信用代码：913200000831585821

4、首席合伙人：郭澳

5、成立日期：2013 年 11 月 4 日

6、注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

7、经营范围：许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：企业管理咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

8、历史沿革：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年转制为特殊普通合伙会计师

事务所。

9、业务资质：天衡事务所已取得江苏省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

10、是否曾从事过证券服务业务：是

## （二）人员信息

天衡事务所首席合伙人为郭澳，2023年末，天衡会计师事务所合伙人85人，注册会计师419人（较2022年末注册会计师（407人）增加12人），签署过证券业务审计报告的注册会计师人数222名。

## （三）业务规模

天衡事务所2023年度业务收入61,472.84万元，其中审计业务收入55,444.33万元、证券业务收入16,062.01万元。

天衡事务所2022年度为90家上市公司提供年报审计服务，客户主要行业为化学原料及化学制品制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、医药制造业、通用设备制造业。审计收费总额8,123.04万元，本公司同行业上市公司审计客户6家。具有公司所在行业审计业务经验。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月20日召开第三届董事会第十七次会议、2023年4月17日召开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》，同意公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡事务所”）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构，为公司提供2023年度财务审计和内部控制审计服务，本期审计费用预计为50万元（含税），其中财务审计费用40万元（含税），内部控制审计费用10万元（含税）。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

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) 2023年3月20日，第三届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对天衡事务所进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。公司董事会审计委员会认为：天衡事务所具备证券从业资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，在担任公司审计机构期间，天衡事务所严格遵循了有关财务审计的法律法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见，为本公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果；具有足够的投资者保护能力；项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。同时，鉴于天衡事务所在公司审计执业过程中诚实守信、勤勉尽责，且对公司业务熟悉、便于沟通、收费合理，公司董事会审计委员会同意将续聘会计师事务所事项提交公司董事会审议。

(二) 2023年12月27日，公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的审计师、独立董事、董事会秘书及财务总监召开2023年年度报告董事会审计委员会第一次会议暨2023年年度审计工作进场前会议，对公司2023年年度报告审计工作进行初步安排，主要是关于审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、可能存在较高重大错报风险的领域等相关事项进行了沟通。

(三) 2024年3月17日，公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的审计师、独立董事、董事会秘书及财务总监召开2023年年度报告董事会审计委员会第二次会议暨2023年年度审计工作第二次会议，主要是关于《2023年年度报告》审计工作的情况和几个关键点，审计委员会成员听取了天衡事务所关于《2023年年度报告》审计工作的情况和几个关键点，并对几个关键点提出建议。

(四) 2024年3月20日，公司第三届董事会审计委员会第十八次会议审议通过《公司2023年年度报告全文及摘要》《公司2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司2023年度财务决算报告》《公司2023年度内部控制评价报告》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券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》《审计委员会年报工作制度》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。

公司董事会审计委员会认为天衡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。

特此报告。

南京佳力图机房环境技术股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 3 月 20 日