

# 北京金自天正智能控制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》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《北京金自天正智能控制股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，北京金自天正智能控制股份有限公司（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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）始建于 1994 年 3 月，2013 年 12 月完成转制，取得《北京市财政局关于同意设立中天运会计师事务所（特殊普通合伙）的批复》（京财会许可[2013]0079 号）。组织形式：特殊普通合伙。注册地址：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704。首席合伙人：刘红卫先生。

2023 年末，合伙人 54 人，注册会计师 317 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 145 人。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 3 月 22 日、2023 年 4 月 26 日召开第八届董事会第十三次会议和 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》，同意继续聘任中天运为公司 2023 年度审计机构，聘期自 2023 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日。公司独立董事就前述事项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，中天运对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。经审计，中天运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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中天运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，中天运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、董事会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，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

#### （一）委员会审议情况

1、2023年3月15日召开了第八届董事会审计委员会第十次会议，审议通过《关于续聘公司财务审计和内控审计会计师事务所的议案》，董事会审计委员会查阅了中天运会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司2023年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的质量和连续性，公司董事会审计委员会同意续聘中天运为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司第八届董事会第十三次会议审议。

2、2023年12月15日，公司董事会审计委员会与负责公司财务报表及内部控制审计工作的中天运会计师事务所签字注册会计师召开沟通会议，就2023年度审计计划进行了协商，最终确认公司2023年度审计时间安排。

3、2024年3月12日，公司董事会审计委员会与负责公司财务报表及内部控制审计工作的中天运会计师事务所签字注册会计师召开了无管理层参加的单独沟通会议，会议中董事会审计委员会三位委员听取了中天运对公司2023年年度报告的初步审计意见，并表示同意中天运认定的公司账务处理。

4、2024年3月13日召开了第九届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过公司2023年年度报告、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。

#### （二）评估外部审计机构的独立性和专业性

经调查评估，董事会审计委员会认为公司聘请的审计机构中天运具有从事证券相关业务审计的资格，在2023年年度审计期间中天运遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，能够满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务及内部控制情况进行审计。

### 四、总体评价

审计委员会严格遵守《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，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。审计委员会认为中天运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年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、

清晰、及时。

北京金自天正智能控制股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月27日