

北京金自天正智能控制股份有限公司对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告

北京金自天正智能控制股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规的要求，公司对中天运 2023 年度履职情况进行了评估，具体情况汇报如下：

一、资质情况

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 月完成改制，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。

2022 年度经审计的收入总额为 68,273.53 万元、审计业务收入为 45,735.76 万元，证券业务收入为 13,450.33 万元。2023 年度上市公司审计客户家数 50 家，涉及的主要行业包括制造业，科学研究和技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，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，交通运输、仓储和邮政业等，审计收费 4,529 万元。

二、执业记录

1、基本信息

公司 2023 年年报审计项目合伙人刘明洋，2002 年 7 月成为注册会计师，2014 年 9 月开始从事上市公司审计，2002 年 12 月开始在中天运执业；近三年签署了 3 家上市公司审计报告，复核了 2 家上市公司审计报告；2022 年起为公司提供审计服务。

公司 2023 年年报审计项目签字注册会计师石磊，2009 年 7 月成为注册会计师，2014 年 9 月开始从事上市公司审计，2009 年 7 月开始在中天运执业；近三年签署了

3家上市公司审计报告，复核了0家上市公司审计报告；2022年起为公司提供审计服务。

公司2023年年报审计项目质量控制复核人黄斌，1996年5月成为注册会计师，2013年10月开始从事上市公司审计，1998年3月开始在中天运执业；近三年签署了2家上市公司审计报告，复核了7家上市公司审计报告；2022年起为公司提供审计服务。

2、诚信记录

公司2023年年报审计项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分的情形。

3、独立性

中天运及公司2023年年报审计项目合伙人刘明洋、签字注册会计师石磊、项目质量控制复核人黄斌不存在可能影响独立性的情形。

三、会计师事务所履职情况评估

1、人力及其他资源配备情况

中天运配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目负责合伙人由管理合伙人担任，项目现场负责人由经验丰富的审计服务人员担任。

2、审计工作方案及其实施

在2023年年度审计过程中，中天运针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、资产减值、金融工具、合并报表、关联交易等。

中天运全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露时间要求。中天运制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作成果。

3、审计质量管理机制

中天运根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，制定相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成中天运完整、全面的质量管理体系。2023年

年度审计过程中，中天运勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行，确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。

4、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了中天运在信息安全管理中的责任义务。中天运制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

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