

国电南京自动化股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告

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》和国电南京自动化股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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 年度履职评估及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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，后该议案于 2023 年 5 月 11 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公司聘请天职国际担任公司财务审计机构和内部控制审计机构的独立意见。

2024 年 1 月 23 日，公司发布《国电南自关于变更 2023 年度财务报表和内部控制审计签字注册会计师的公告》。2024 年 1 月 22 日，公司收到天职国际送达的《关于变更 2023 年度财务报表和内部控制审计签字注册会计师的函》，天职国际作为公司 2023 年度财务和内部控制审计机构，原指派汪娟为项目合伙人及签字注册会计师、高慧为签字注册会计师，为公司提供 2023 年度审计服务。鉴

于原签字会计师高慧因工作调整的原因，不再继续担任本项目的签字会计师，天职国际现指派黄锦思为签字注册会计师，会同汪娟继续完成公司 2023 年度财务报告审计及内部控制审计相关工作。变更后，公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计签字项目合伙人及签字注册会计师为汪娟，签字注册会计师为黄锦思。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，天职国际就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。天职国际审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计。

经审计，天职国际认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

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） 审计委员会对天职国际的专业资质、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 29 日，第八届董事会审计委员会第三次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二） 2023 年 12 月 21 日，审计委员会以现场结合视频方式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作重点事项进行了深入沟通。

（三） 2024 年 1 月 12 日，根据证监会的规定，公司编制 2023 年度财务报表（未经审计）提交给董事会审计委员会审阅，审计委员会各委员认为公司 2023 年度财务报表列报符合《企业会计准则》要求，并出具了同意将未经审计的财务报表提交审计的书面审阅意见。

（四） 2024 年 1 月 23 日，公司 2023 年年报相关工作会议暨董事会审计委员会 2024 年第一次会议以现场结合视频方式召开，审议通过公司 2023 年年度财务报表、审计工作情况、内部控制报告等议案并同意提交董事会审议。

（五）2024年3月27日，公司召开第八届董事会审计专门委员会2024年第二次会议，审计委员会与注册会计师对公司2023年度审计关键事项、审计结论和审计委员会关注的事项进行了充分沟通，听取天职国际会计师事务所的《2023年度国电南自审计工作总结报告》，审议通过《关于同意将公司2023年度财务报表提交董事会审议的议案》《关于天职国际会计师事务所从事公司2023年度审计工作的总结报告及公司对其履职情况的评估报告》《关于续聘公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，建议公司董事会续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务、内部控制审计机构。

四、总体评价

2023年，公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审查、监督作用，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，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

国电南京自动化股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月27日