

税友软件集团股份有限公司

董事会审计委员会

对 2023 年年度会计师事务所履行监督职责情况报告

税友软件集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。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》等法律法规的规定，以及公司《审计委员会工作细则》的有关规定，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，对天健 2023 年审计工作履行了监督职责，现将情况汇报如下：

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）成立于 2011 年 7 月，注册地址为浙江省杭州市西湖区隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是由一批资深注册会计师创办的首批具有 A+H 股企业审计资质的全国性大型会计审计服务机构。截至 2023 年 12 月 31 日，天健所合伙人数量为 238 人，注册会计师 2,272 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。2023 年度上市公司（含 A、B 股）审计客户共计 675 家，收费总额人民币 6.63 亿元，上述上市公司主要涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业等行业。本公司同行业上市公司审计客户 52 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 15 日召开第五届董事会第十三次会议，2023 年 5 月 11 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年年度审计机构。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、审计委员会履行监督职责情况

公司第六届董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，对天健所履行监督职责的情况如下：

1、公司于2023年4月15日召开第五届董事会审计委员会会议，审议通过了《关于续聘公司2023年年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会对天健的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，在查阅了天健的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意将续聘天健为公司2023年度审计机构事项提交公司董事会审议。

2、在天健就公司2023年年度审计工作开展过程中，审计委员会与天健项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2024年3月，天健通过邮件方式与公司第六届董事会审计委员沟通了公司2023年度审计范围和审计报告用途、审计时间安排、影响审计业务的重要因素、人员安排等相关事项。审计过程中，审计委员会听取天健项目组关于公司2023年度审计重点内容的汇报，并针对收入确认事项、成本归集事项、递延所得税资产的合理性、应收账款核算方式等关键审计事项进行了充分沟通。

3、2024年4月12日，公司第六届董事会审计委员会会议审议通过了《2023年年度报告及摘要》等议案，对财务报表、内部控制审计完成情况、公司配合审计情况等事项进行了充分沟通。董事会审计委员会认为相关报告真实、客观地反映了公司在经营管理及财务方面的实际情况，同意将相关议案提交公司第六届董事会第三次会议审议。

四、总体评价

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》《审计委员会工作细则》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。

审计委员会认为天健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。

特此报告。

税友软件集团股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 16 日