

**湖南三德科技股份有限公司**  
**董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所**  
**履行监督职责情况的报告**

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》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报告如下：

**一、2023 年度会计师事务所基本情况**

机构名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2000 年 9 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

首席合伙人：黄庆林

最近一年（经审计的 2022 年），中审华业务总收入 8.37 亿元，其中审计业务收入 6.08 亿元，证券业务收入 1.05 亿元。上一年度，上市公司年报审计客户 25 家，涉及制造业，批发和零售贸易业，信息传输、软件和信息技术服务业等。

**二、聘任会计师事务所履行的程序**

2023 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第七次会议以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》。

2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘中审华为公司 2023 年度会计师事务所，自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

**三、审计委员会对会计师事务所的监督情况**

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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：

1、2023年4月21日，公司第四届董事会审计委员会2023年第二次会议审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，中审华是一家具备证券、期货相关业务审计从业资格的审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。其在对公司2022年度会计报表审计过程中，严格按照中国注册会计师审计准则要求，表现出良好的职业精神，按时完成了公司2022年度报告的审计工作，客观、公正地对公司会计报表发表了意见，公允地反映了公司财务状况、经营成果。因此，同意续聘中审华为公司2023年度审计机构。

2、审计委员会通过现场、通讯的方式，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会委员听取了中审华关于公司2023年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出意见与建议。

3、2024年4月22日，公司第四届董事会审计委员会2024年第二次会议审阅了经中审华审计的公司2023年度报告及其摘要、内部控制自我评价报告及财务决算报告等议案。审计委员会认为：公司经审计的财务报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果，同意将报告提交公司董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会深圳证券交易所及《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。公司审计委员会认为中审华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年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

湖南三德科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月24日