

华辰精密装备（昆山）股份有限公司
董事会审计委员会关于对会计师事务所 2023 年度履职情况评估
及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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，华辰精密装备（昆山）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，认真履职各项工作职责。现将董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，符合《证券法》的规定，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 33 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月21日召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十三次会议，于2023年5月12日召开2022年年度股东大会，审议通过《关于聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构，自公司2022年年度股东大会审议通过之日起生效。

二、2023年年审会计师事务所履职情况

根据已签订的《审计业务约定书》，立信遵循《中国注册会计师审计准则》等相关规定及公司2023年度报告工作安排，对公司2023年度财务报告进行审计，同时对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信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，为公司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，立信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充分沟通。

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）审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）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4月14日，第二届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年财务审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机

构，并同意提交公司董事会审议。

（二）在年审会计师进场审计期间，审计委员会与年审会计师保持持续沟通，督促审计进度，确保公司年度报告及相关文件按时披露。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了审计报告初稿，听取了年审会计师的意见，并为之进行了充分有效的沟通。

（三）2024年4月4日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过公司2023年年度报告、财务报告、内部控制评价报告、续聘2024年度财务审计机构等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会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》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥独立董事及专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行审查，在年报审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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。

公司董事会审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构，在审计过程中表现出了良好的职业操守和业务素质，严格遵循相关法律法规的要求，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰，能够有效反映公司2023年度财务状况和经营成果。

华辰精密装备（昆山）股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月12日