

明阳科技（苏州）股份有限公司

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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》《明阳科技（苏州）股份有限公司章程》（以下简称“《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汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本情况

天健会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“健会计师事务所”）成立于 2011 年 7 月，注册地址为浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 6 楼。截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量为 238 位，注册会计师人数为 2,272 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 836 人。2023 年上市公司审计客户 675 家，涉及的行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、医药制造业、软件和信息技术服务业、电气机械和器材制造业等。2023 年收入总额（经审计）34.83 亿元，2023 年审计业务收入（经审计）30.99 亿元，2023 年证券业务收入（经审计）18.40 亿元。

2、聘任会计师履行的程序

经公司第三届董事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会审议，同意公司聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2023 年年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了独立意见。

二、会计师事务所履职情况

天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与使用情况、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鉴证报告或专项说明。经审计，天健会计师事务所认为公司 2023 年度的财务报表以及相关财务报表附注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，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，天健会计师事务所就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项与公司治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《明阳科技（苏州）股份有限公司董事会审计委员会工作规则》（以下简称“《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：

1、审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、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。

2、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

3、2024 年 1 月 25 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，了解 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项。

4、2024 年 4 月 15 日，公司召开第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过公司 2023 年年度报告及报告摘要、2023 年年度审计报告、募集资金存放和实际使用情况报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、北京证券交易所及《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。

明阳科技（苏州）股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月17日