

# 苏州电器科学研究院股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

苏州电器科学研究院股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，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

#### 1、会计师事务所基本信息

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）于 1985 年成立，2013 年改制为特殊普通合伙会计师事务所。天衡会计师事务所总部设在南京，注册地址为南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室。截至 2023 年末，天衡会计师事务所拥有合伙人 85 人，执业注册会计师 419 人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 222 人。天衡会计师事务所 2023 年度业务总收入人民币 61,472.84 万元，其中，审计业务收入人民币 55,444.33 万元（含证券业务收入人民币 16,062.01 万元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 90 家，收费总额人民币 8,123.04 万元，主要行业涉及计算机、通信和其他电子设备制造业、化学原料及化学制品制造业、医药制造业、通用设备制造业等；公司同行业上市公司审计客户 3 家。

#### 2、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度财务审计机构的议案》，拟续聘天衡会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，独立董事对公司本次续聘会计师事务所事项发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。同日，公司召开第五届监事会第七次会议，审议

通过了《关于聘任公司 2023 年度财务审计机构的议案》，公司监事会一致同意上述议案。2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度财务审计机构的议案》，同意续聘天衡会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

## 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

天衡会计师事务所已经按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了审计报告；同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况、2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除执行了相关鉴证工作，并出具了专项说明及审核报告。

在执行审计及其他鉴证工作的过程中，天衡会计师事务所就相关审计人员的独立性、审计计划、特别风险判断、关键审计事项、重点审计事项及执行的主要审计程序、内部控制情况等与公司治理层进行了沟通。

经审计，天衡所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 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天衡所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

1、审计委员会对天衡会计师事务所的基本信息、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性等方面进行了充分了解，并对其业务资质进行了核查，认为其具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。董事会审计委员会同意聘任天衡所为公司 2023 年度会计报表审计及内控审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2、董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责审计工作的注册会计师召开沟通会议，沟通协商 2023 年度财务报告的审计事项，确定审计工作计划、审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等事项。天衡会计师事务所出具初步审计意见后，董事会审计委员会就 2023 年度审计结论、关注事项等

与天衡会计师事务所进行了充分沟通，并听取了天衡会计师事务所关于公司审计内容相关事项、审计过程中发现的问题及建议、审计报告的出具情况等事项的汇报。

3、公司于 2024 年 4 月 10 日召开第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告、续聘会计师等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、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天衡会计师事务所在公司年报审计过程中恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司 2023 年度审计工作。

苏州电器科学研究院股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 23 日