

# 宁波方正汽车模具股份有限公司

## 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

根据《公司法》《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》和宁波方正汽车模具股份有限公司（以下称“公司”）

《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定和要求，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 年度履职情况评估及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、会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，首席合伙人为邱靖之。天职国际一直以来注重人才培养，截至 2022 年末拥有执业注册会计师 1061 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 347 人。

##### 2、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二十六次会议，并于 2023 年 5 月 15 日召开公司 2022 年年度股东大会，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

#### 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告，对控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明，对 2023 年度营业收入扣除情况出具

了专项核查意见。

经审计，天职国际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，公允反映了宁波方正 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。天职国际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，天职国际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进行了沟通。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、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。

（二）2023 年 12 月，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师进行审前沟通，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、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 2 月 23 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对 2023 年度审计重点关注事项等内容进行沟通。

（四）2024 年 4 月 22 日，审计委员会及公司高级管理人员听取了负责 2023 年度审计项目签字会计师就 2023 年度审计情况的总结汇报。

### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规及《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就审计范围、审计计划等事项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职国际在公司 2023 年度财务报告审计中遵循独立审计原则，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计

相关工作，审计行为规范有序，出具的报告真实、准确、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

宁波方正汽车模具股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月26日