

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

公告编号：2024-020

## 浙江晨光电缆股份有限公司

### 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。

浙江晨光电缆股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《公司法》《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》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守、认真履职，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2023年度履职情况进行监督。现将监督情况汇报如下：

#### 一、会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年7月18日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

截至2023年12月31日，天健会计师事务所合伙人数量为238人，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836人。

2023年度，天健会计师事务所年收入总额（经审计）34.83亿元，审计业务收入（经审计）30.99亿元，证券业务收入（经审计）18.40亿元，2023年上市公司审计客户家数675家，涉及主要行业有制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第六届董事会审计委员会审议并通过了《关于向董事会提请审议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，公司第六届董事会第七次会议及公司2022年年度股东大会审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司2023年度审计机构。

## 三、2023年度会计师事务所履职情况

天健会计师事务所按照《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，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实际使用情况、内部控制情况、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。

天健会计师事务所经审计，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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制，并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，天健会计师事务所与公司管理层及审计委员会进行了审前沟通和初审后沟通。审前沟通主要包括公司2023年度审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、年报审计要点等相关事项；初审后沟通包括公司2023年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、风险判断及应对措施、总体审计结论等事项，有效提升了工作的效率。

## 四、审计委员会对会计师事务所履职的监督情况

公司审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》等规定，对天健会计师事务所履行监督职责，情况如下：

1、审计委员会对天健会计师事务所的基本情况、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了核查，认为其具有证券、期货相关业务审计资格和多年为上市公司提供审计服务的经验及能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司2023年度财务审计工作的要求。2023年4月24日，公司第六届董事会审计委员会审议通过了《关于向董事会提请审议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审

计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构，并同意提交董事会审议。

2、审计人员进场前，审计委员会与天健会计师事务所负责公司审计工作的负责人进行了审前沟通，对公司2023年度审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、年报审计要点等相关事项进行了沟通安排，确保审计工作的有序开展。

3、在出具初步审计意见后，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，对公司2023年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、风险判断及应对措施、总体审计结论等等相关事项进行了沟通，保证审计工作有效性。

## 五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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及相关报告，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：天健会计师事务所在为公司提供审计服务期间，能严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计工作职责，按时完成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、及时。

浙江晨光电缆股份有限公司

董事会

2024年4月29日