

# 武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会

### 对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》等规定和要求，公司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，对会计师事务所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

##### （一）会计师事务所基本情况

##### 1、基本信息

中汇会计师事务所，于 2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室

首席合伙人：余强

截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量 103 人，注册会计师人数 701 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 282 人。

最近一年（2022 年度）收入总额为 102,896 万元，审计业务收入为 94,453 万元，证券业务收入为 52,115 万元。

上年度（2022 年度），上市公司年报审计项目 159 家，收费总额 13,684 万元，涉及的主要行业包括：（1）信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业；（2）制造业-电气机械及器材制造业；（3）制造业-化学原料及化学制品制造业；（4）制造业-专用设备制造业；（5）制造业-医药制造业。

## 2、投资者保护能力

中汇会计师事务所未计提职业风险基金，购买的职业保险累计赔偿限额为30,000万元，职业保险购买符合相关规定。

中汇会计师事务所近三年在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

## 3、诚信记录

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施6次、自律监管措施5次，未受到过行政处罚、刑事处罚和纪律处分。21名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施6次、13名从业人员近三年因执业行为受自律监管措施5次。

### (二) 项目成员信息

#### 1、基本信息

项目合伙人：陈晓华，2001年成为注册会计师、1999年开始从事上市公司审计、2020年11月开始在本所执业、2023年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过5家上市公司审计报告。

签字注册会计师：金唯鹏，2020年成为注册会计师、2018年开始从事上市公司审计、2019年11月开始在本所执业、2023年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：严海峰，2008年成为注册会计师、2006年开始从事上市和挂牌公司审计、2015年8月开始在本所执业；近三年复核3家上市公司审计报告。

#### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，或受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，或受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

#### 3、独立性

中汇会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### (三) 审计收费

公司 2023 年度财务报告及内部控制的审计费用为人民币 90 万元（含税）。公司 2024 年度财务报告及内部控制的审计收费将以 2023 年度财务报告及内部控制的审计收费为基础，按照市场公允合理的定价原则以及公司规模，业务复杂程度，预计投入审计的时间成本等因素，与会计师事务所协商确定。

## 二、审计委员会履行监督职责情况

（一）公司董事会审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对中汇会计师事务所的资质进行了审核。2023 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第三次审计委员会会议审议通过了《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构的议案》，审计委员会认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意将续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构事项提交公司董事会审议。

（二）审计委员会与中汇会计师事务所召开了审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）审计委员会与中汇会计师事务所召开了工作沟通会议，对公司 2023 年度财务报表概况、审计关注重点、其他事项进行沟通，督促会计师事务所严格执行企业会计准则和审计原则，扎实做好年度审计工作。

（四）2024 年 4 月 11 日，公司第三届董事会第六次审计委员会会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

## 三、总体评价

报告期内，公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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。

武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月12日

武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

一、会议召开情况  
（一）会议时间：2024年4月12日  
（二）会议地点：武汉菱电汽车电控系统股份有限公司会议室  
（三）会议主持人：王...  
（四）参会人员：王...、李...、张...、赵...、孙...  
（五）列席人员：王...、李...、张...、赵...、孙...  
（六）会议议程：1. 听取... 2. 审议... 3. 其他事项

二、会议决议  
（一）审议通过...  
（二）审议通过...  
（三）审议通过...

三、会议决议  
（一）审议通过...  
（二）审议通过...  
（三）审议通过...

四、会议决议  
（一）审议通过...  
（二）审议通过...  
（三）审议通过...

五、会议决议  
（一）审议通过...  
（二）审议通过...  
（三）审议通过...

六、会议决议  
（一）审议通过...  
（二）审议通过...  
（三）审议通过...