

贵州航天电器股份有限公司

关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度 履行监督职责情况的报告

贵州航天电器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，对公司 2023 年度审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）履行了监督职责，具体情况如下：

一、信永中和基本情况

（一）会计师事务所基本情况

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日（京财会许可【2011】0056 号）

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人 245 人，注册会计师 1,656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计

师人数超过 660 人。

信永中和 2022 年度业务收入为 39.35 亿元，其中，审计业务收入为 29.34 亿元，证券业务收入为 8.89 亿元。2022 年度，信永中和上市公司年报审计项目 366 家，收费总额 4.62 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

信永中和自 2021 年度起为公司提供审计服务，在开展审计工作的过程中，该所项目组成员严格遵循独立、客观、公正的职业原则，表现了良好的职业操守和业务素质，为公司提供客观公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求。

公司第七届董事会 2023 年第六次临时会议及 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报表审计（含子公司）、募集资金专项审计等业务，审计费用为 81 万元。公司独立董事和审计委员会发表了明确同意的审核意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

信永中和按照《审计业务约定书》《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合 2023 年年报工作安排，对

公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，对公司募集资金存放与实际使用情况进行核查并出具了鉴证报告，对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，信永中和就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组人员构成、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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

经审计，信永中和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》和相关规定在各方面保证了财务报告内部控制的有效性，出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》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：

（一）2023 年 9 月 25 日，审计委员会对信永中和在公司 2022 年度的审计工作情况及执业质量进行了审查，认为其具备足够的独立性、专业胜任能力，在审计过程中坚持独立审计原则，客观公允地反映公司财务状况、经营成果，较好地履行审计机构的职责，能够满足公司审计工作要求，同

意续聘信永中和为公司 2023 年度审计机构，并同意提交公司第七届董事会 2023 年第六次临时会议审议。

（二）2023 年 12 月 25 日，审计委员会通过现场+视频方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开 2023 年度财务报告审计安排协调会，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）年审会计期间，审计委员会通过现场及视频会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会，了解审计工作进展情况，对 2023 年度审计重点关注事项、审计结论进行沟通。审计委员会听取了审计重点关注事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2024 年 3 月 27 日，审计委员会审议通过公司 2023 年年度报告中的财务信息、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会切实履行对会计师事务所的监督职责，严格按照中国证监会、深交所以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，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讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作。

公司审计委员会认为信永中和在公司年报审计过程中

按照中国注册会计师审计准则的要求规范有序进行审计，表现了良好职业操守和业务素质，按时完成了公司及下属子公司 2023 年年报审计相关工作，出具的各项报告客观、完整、清晰、及时。

贵州航天电器股份有限公司董事会

2024 年 3 月 30 日