

# 江苏骏成电子科技股份有限公司

## 董事会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及审计委员会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《公司章程》等规定和要求，现将江苏骏成电子科技股份有限公司（以下简称“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审计委员会履行监督职责情况的报告汇报如下：

### 一、公司 2023 年度审计机构基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）始建于 1994 年 3 月，2013 年 12 月完成转制，取得《北京市财政局关于同意设立中天运会计师事务所（特殊普通合伙）的批复》（京财会许可[2013]0079 号）。组织形式：特殊普通合伙。注册地址：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704，首席合伙人：刘红卫先生。

截至 2023 年末，合伙人 54 人，注册会计师 317 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 145 人。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 27 日召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，并于 2023 年 4 月 20 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见和同意的独立意见。

### 二、2023 年度审计机构履职情况

根据审计准则和其他执业规范，结合公司 2023 年年度报告编制披露工作安排，中天运对公司 2023 年度财务报告进行了审计，以及对公司 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的建立和执行情况进行了审核，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，中天运及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。

中天运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的监督情况

审计委员会对中天运的专业资质、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。2023年3月27日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意聘任中天运为公司2023年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议通过。

2024年1月8日，审计委员会与中天运负责审计工作的会计师就2023年度审计工作中注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围和时间安排的总体情况等进行了沟通。

2023年年报审计期间，审计委员会与中天运负责审计工作的会计师分别就审计工作时间安排、关键审计事项、审计报告的出具情况等事项保持密切沟通。

2024年4月9日，公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过公司2023年审计报告、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。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守《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》《公司章程》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认真审查，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，中天运在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态

度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

江苏骏成电子科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 9 日