

# 深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告

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》《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》等规定和要求，深圳市兴森快捷电路科技股份有限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。现将董事会审计委员会2023年度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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019年7月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至2023年12月31日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人66人，共有注册会计师337人，其中173人签署过证券服务业务审计报告。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年7月27日，董事会审计委员会向董事会提议续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。公司分别于2023年8月2日、2023年8月18日召开第六届董事会第二十四次会议、第六届监事会第十八次会议和2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

### 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，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度财务报告及截至 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、募集资金存放与使用情况等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)就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和治理层进行了沟通。

经审计，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)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；公司保持了有效的财务报告内部控制。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的审计报告和内控审计报告。

### 三、审计委员会 2023 年度对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一) 2023 年 7 月 27 日，公司召开第六届董事会审计委员会第十九次会议，对华兴会计师事务所(特殊普通合伙)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。经讨论，董事会审计委员会认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求，同意续聘华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，并同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

(二) 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召开沟通会议，对 2023 年度的审计计划和审计情况进行了解，如独立性、审计范围、人员安排、时间计划、审计重点等相关事项。审计委员会成员听取了华兴会计师事务所(特殊普通合伙)的汇报并对提出各自重点关注问题和疑问，注册会计师进行了回复解答。

(三) 2024 年 4 月 12 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十七次会议，会计师事务所就公司 2023 年度审计情况进行了汇报，会议还审议通过了公司 2023 年

年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告、选聘年度审计机构等相关议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，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，在年度报告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华兴会计师事务所(特殊普通合伙)在公司年度审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现出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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、公允。

**深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司**

**董事会审计委员会**

**二〇二四年四月二十四日**