

东风电子科技股份有限公司

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 履行监督职责情况报告

各位董事：

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和东风电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》等规定和要求，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对会计师事务所 2023 年度履职评估及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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）成立于 2012 年 3 月 2 日，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。

截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）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。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第八届董事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所及制定其报酬标准的议案》及《关于续聘公司 2023 年度内控审计会计师事务所及制定其报酬标准的议案》，同意聘任信永中和为公司 2022 年财务报表和内部控制审计机构，财务报表年审计报酬标准人民币 235.24 万元，内控年审计报酬标准为人民币 40 万元。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，信永中和对公司 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，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及

其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况等
进行核查并出具了专项报告。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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。
信永中和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，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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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）审计委员会对信永中和的专业资质、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 18
日，第八届董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议通过《关于续聘公司 2022
年度会计师事务所及制定其报酬标准的议案》、《关于续聘公司 2022 年度内控
审计会计师事务所及制定其报酬标准的议案》，同意聘任信永中和为公司 2023
年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023 年 12 月 28 日，审计委员会通过通讯方式与负责公司审计工作
的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，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）2023 年 1 月 24 日，以视频方式召开第八届董事会审计委员会 2024
年第一次会议，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议，
对 2023 年度财务报告信息摘要、业绩承诺标的公司业绩完成情况、审计重点关
注领域、内部控制审计相关问题进行了沟通，并对审计发现问题提出建议。

（四）2024 年 3 月 27 日，公司第八届董事会审计委员会 2024 年第二次会
议以视频方式召开，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。

四、总体评价公司

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，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信永中和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。

特此报告。

东风电子科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 3 月 28 日