

证券代码：835892

证券简称：中科美菱

公告编号：2024-022

## 中科美菱低温科技股份有限公司

### 关于对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》和《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

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）基本情况如下：

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

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

拟签字项目合伙人：汪孝东先生，2009 年获得中国注册会计师资质，2010 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在信永中和执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 4 家。

拟担任独立复核合伙人：谢芳女士，2005 年获得中国注册会计师资质，2003

年开始从事上市公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 8 家。

拟签字注册会计师：涂晓峰先生，2010 年获得中国注册会计师资质，2007 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司超过 2 家。

截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 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。公司同行业上市公司审计客户家数为 237 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，同意续聘信永中和为公司 2023 年度审计机构。后该议案于 2023 年 4 月 25 日经 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及同意的独立意见。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《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）2024 年 1 月 23 日，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开第一次沟通会议，公司审计机构就审计工作计划进行汇报，对 2023 年度审计工作的初步审计情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，公司独立董事就年报审计重点工作提出建议和要求。

（二）2024年2月22日，公司第三届董事会审计委员会第五次会议召开，审议通过了《公司2023年度财务会计报表审计时间安排》和《公司2023年度未经审计财务会计报表》2项议案。

（三）2024年2月29日，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开第二次沟通会议，审计委员会成员听取了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司审计内容相关调整事项、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。同日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议召开，审议通过了《公司2023年度财务会计报表审计初稿》。

（四）2024年3月11日，公司第三届董事会审计委员会第七次会议召开，审议通过了《公司2023年度经审计的财务会计报告》《关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事2023年度公司审计工作的总结报告》《关于对2023年度会计师事务所履职情况的评估报告》《关于对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告》《关于拟变更2024年度会计师事务所的议案》《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《董事会审计委员会2023年度履职情况报告》7项议案。

### 三、总体评价

审计委员会认为，信永中和在为公司提供2023年度审计服务中，恪尽职守，遵守了独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司财务报告审计工作。公司审计委员会在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的沟通，督促会计师及时、准确、客观、公正地出具了审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

中科美菱低温科技股份有限公司

董事会

2024年3月22日