

新华都特种电气股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况 评估及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 2 号—创业板上市公司规范运作》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认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度审计履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

（一）基本情况

1. 名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）

2. 成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

3. 组织形式：特殊普通合伙企业

4. 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 166 号长江产业大厦 17-18 层

5. 首席合伙人：石文先

2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

6. 基本情况：

2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元。

（二）聘任程序

公司第四届董事会第二十次会议以及 2022 年度股东大会审议通过《关于续

聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意继续聘请中审众环为公司 2023 年度财务报告审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年度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 年年度报告工作安排，中审众环对公司 2023 年年度财务报告进行了审计，同时对募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，中审众环出具了标准无保留意见的审计报告，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。

在执行审计过程中，中审众环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进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

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情况如下：

1. 2023 年 4 月 20 日，公司第四届董事会审计委员会对中审众环提供的资料进行审核，并对其执业情况进行充分了解，在查阅了中审众环有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认为中审众环在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验和能力，向董事会提议续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构，为公司提供审计服务，并将该事项提交公司董事会审议。

2. 2023 年 12 月 26 日，公司审计委员会召开第五届董事会审计委员会 2023 年第三次会议，对 2023 年度审计工作计划，包括审计工作人员安排、审计范围、审计重点以及重要时间节点等事项进行了审议及沟通。

3. 2024 年 4 月 23 日，公司第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，

审议通过了 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告、续聘审计机构等议案，并同意提交公司董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为中审众环 2023 年度在对公司财务状况和经营成果的审计、募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况等方面的监督发挥了重要作用。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所以及《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中审众环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。

特此公告。

新华都特种电气股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日