

邵阳维克液压股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况

评估报告和履行监督职责情况报告

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》《审计委员会议事规则》等规定和要求，邵阳维克液压股份有限公司（以下简称“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 年度会计师事务所基本情况

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：2013 年 11 月 6 日

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水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼

5、首席合伙人：石文先

6、基本情况：

中审众环 2022 年经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。

2022 年度上市公司审计客户家数 195 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 24,541.58 万元。制造业同行业上市公司审计客户 101 家，中审众环具有公司所在行业的审计经验。

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 年年度报告工作安排，中审众环对公司 2023 年年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，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了核查并出具了专项报告。

经审计，中审众环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 日财务状况、经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。中审众环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，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和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第五次会议，于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中审众环为公司 2023 年度会计师事务所，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》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：

1、2023 年 4 月 20 日，公司第五届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，认为中审众环具有相关执业证书，有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、职业素养和诚信状况。在公司 2022 年度审计工作中，严格遵守国家相关法律法规，坚持独立审计原则，客观、公允地反映了公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，维护了公司及全体股东的合法权益，同意向公司董事会提议续聘中审众环为公司 2023 年度会计师事务所。

2、2024 年 4 月 1 日，公司第五届董事会审计委员会第九次会议审议通过了 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告、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在 2023 年度在对公司的财务状况和经营成果的审计、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等方面情况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、深圳证券交易所及《公司章程》《审计委员会议事规则》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。

邵阳维克液压股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月三日