

北方导航控制技术股份有限公司
第七届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的报告

北方导航控制技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，公司拟聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）执行公司 2023 年度审计工作（包括年度财务审计工作及年度内部控制专项审计工作），该议案于 2023 年 5 月 8 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，恪尽职守，认真履职，对 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况报告如下：

一、评估会计师事务所的独立性和专业性情况

审计委员会对信永中和的独立性、专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、过往审计工作情况及其执业质量等进行了核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的独立性、资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

二、向董事会提出聘请会计师事务所的建议情况

2023年4月19日，公司董事会审计委员会2023年第三次会议审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，公司第七届董事会审计委员会根据2022年度年审工作履行情况，认为：信永中和具有丰富的上市公司审计经验，了解本公司业务经营情况、内部控制、财务状况。在年审过程中，该事务所审计人员表现出了优秀的职业素质和勤勉的工作态度，定期汇报工作进展，积极沟通审计过程中发现的问题，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，履行了审计机构应尽的职责。

鉴于信永中和已对公司情况和本行业特性具有相当的了解程度，具有从事证券业务资格，具备必要的投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够如期完成年度审计工作，出具的审计报告公正、客观，且审计费用合理。审计委员会提议公司续聘信永中和承担本公司2023年度审计服务工作，内容包括财务审计及相关内控审计。同意将该议案提交董事会审议。

三、审核会计师事务所的审计费用情况

2023年度审计费合计人民币85万元（其中财务审计费60万元，内部控制专项审计费25万元）。以上费用与2022年度相同。

四、与会计师事务所沟通及对2023年财务报告的审议情况

2022年12月18日，审计会与负责公司2023年度审计工作的项目合伙人、主审会计师等进行了沟通，涉及2023

年度审计工作计划，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项。

2023年1月16日，召开第七届董事会审计委员会2023年度第一次会议，了解交易所关于年报的要求、听取了公司财务状况、审计状况，与会计师进行沟通交流。

2023年4月4日，召开第七届董事会审计委员会2023年度第二次会议，听取公司初审财务状况、审计工作实施情况、经初步审计的财务报告、与会计师进行沟通交流，就审计中发现的问题进行了充分的沟通并提出意见及建议。

2023年4月19日，召开第七届董事会审计委员会2023年度第三次会议，对与年报相关的《关于变更会计估计的议案》《关于<2022年度报告>及<2022年度报告摘要>的议案》《关于<2022年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于选聘会计师事务所的议案》等议案进行了审议。

五、监督和评估会计师事务所勤勉尽责的情况

董事会审计委员会认为，信永中和在审计过程中诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对公司财务报告进行核查验证，针对内部控制进行了细致的审计，审慎发表专业意见。

六、总体评价

董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》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。

审计委员会认为：信永中和在公司 2023 年度报告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 年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。