

# 安徽蓝盾光电子股份有限公司董事会审计委员会 关于对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职 责情况的报告

安徽蓝盾光电子股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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

中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中证天通”)成立于 2014 年 01 月 02 日，注册地址为北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326，首席合伙人为张先云先生。

截至 2022 年 12 月 31 日，中证天通合伙人 46 人，注册会计师 228 人，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师 76 人。

中证天通 2022 年度经审计的收入总额为人民币 38,882.53 万元；其中审计业务收入为人民币 21,937.07 万元，证券业务收入为人民币 3,787.04 万元。

中证天通 2022 年度上市公司审计客户数量为 13 家；审计收费为人民币 1,667.00 万元；主要行业包括电气机械和器材制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业，医药制造业，零售业，其他金融业等。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第六届董事会第十一次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。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，结合公司 2023 年度报告工作安排，中证天通对公司 2023 年度财务报告进行了审计，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况、内部控制评价情况进行审核并出具了鉴证报告，同时对年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行审核并出具了专项报告。

经审计，中证天通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，为公司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，中证天通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充分沟通。

### 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：

1. 审计委员会对中证天通的专业资质、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，认为其具备为上市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 10 月 24 日，公司第六届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，同意向董事会提议续聘中证天通为公司 2023 年度审计机构。

2. 审计委员会与中证天通就公司 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，在审计期间未发现存在其他的重大事项。审计委员会成员认真听取了中证天通关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

3. 2024 年 4 月 18 日，公司第六届董事会审计委员会第九次会议以现场结合通讯会议形式召开，审议通过了《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》《关于 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》等议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

#### 四、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》《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证天通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 年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

安徽蓝盾光电子股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日