

常州祥明智能动力股份有限公司
关于会计师事务所2023年度履职情况评估报告暨
审计委员会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，常州祥明智能动力股份有限公司（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。现将审计委员会对公司2023年度年审会计师事务所2023年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年1月24日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

首席合伙人：朱建弟先生

人员信息：截至2023年末，立信会计师事务所拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

财务情况：立信会计师事务所（以下简称“立信”）所经审计的最近一个会计年度（2023年）业务收入50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

客户服务情况：2023年度立信会计师事务所为671家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.32亿元，涉及的主要行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、软件和信息技术服务业、医药制造业、电气机械和器材制造业等。公司同行业上市公司/新三板挂牌企业审计客户43家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

2023年3月16日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。2023年

4月21日，公司召开2022年年度股东大会审议通过，同意续聘立信为公司2023年度会计师事务所，自公司2022年年度股东大会审议通过之日起生效，聘期一年。

三、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年度报告工作安排，立信对公司2023年度财务报告进行了审计，对控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告，对公司募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告。经审计立信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。立信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，立信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。

四、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3月16日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，认为立信具有相关执业证书，已完成从事证券服务业务备案，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立信为公司2023年度会计师事务所。

2、2023年11月17日，公司审计委员会与立信会计师事务所负责公司审计工作的项目团队成员召开审计计划沟通会议，对公司2023年度审计工作如审计时间安排、人员安排、关键审计事项等进行了沟通。审计委员会成员认真听取了立信会计师事务所关于公司年报审计的工作计划和相关资料，并对审计工作提出意见和建议。

3、2024年4月12日，公司第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于2023年年度报告及其摘要的议案》《关于2023年度财务决算报告的议案》

《关于 2023 年度财务预算报告的议案》等内容，并同意提交董事会审议。

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》《董事会审计委员会工作规则》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立信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。

常州祥明智能动力股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日