

武汉金运激光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 及履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》等相关规定，武汉金运激光股份有限公司（以下简称“公司”）对 2023 年度审计机构深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“深圳大华国际”)履职情况进行评估，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则认真履职，现对深圳大华国际履职情况评估及履行监督职责情况报告如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

1、基本信息

名称：深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2005年1月12日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心14F

首席合伙人：张建栋

截止2023年12月31日，深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人21人，注册会计师69人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数35人。

2022年度经审计的收入总额为2,026.11万元，审计业务收入为9.36万元，管理咨询业务收入为2016.75万元，证券业务收入为0万元。

2023年度上市公司审计客户家数：0家

2023年度上市公司年报审计收费：0元

2023年度本公司同行业上市公司审计客户家数：0家。

2、投资者保护能力

截止公告日，深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）已购买职业责任保险，职业责任保险累计赔偿限额1亿元，并计提职业风险基金。职业风险基金2023年年末数：217.58万元。深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业责任保险的购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施0次、自律监管措施0次和纪律处分0次。

二、聘任 2023 年度会计师事务所履行的程序

公司于2023年12月5日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十五次会议，于2023年12月25日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更2023年度审计机构的议案》，同意聘任深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

三、2023 年度会计师事务所履职情况

深圳大华国际按照与公司签订的《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》(以下简称审计准则)的规定执行审计工作，对公司2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注进行了审计，同时出具了《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》《关于营业收入扣除事项的专项核查意见》《武汉金运激光股份有限公司出具带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见涉及事项影响已消除的审核报告》。

在执行审计工作过程中，深圳大华国际就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、年度审计重点、审计调整事项、

初审意见等与公司管理层、董事会审计委员会进行了沟通。

经审计，深圳大华国际认为：公司 2023 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金运激光公司 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。深圳大华国际出具了标准无保留意见的审计报告。

四、董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所监督情况

根据公司《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会对 2023 年度审计会计师事务所履行监督职责情况如下：

1、2023 年 11 月 24 日，董事会审计委员会召开 2023 年第四次会议，审议通过了《关于变更 2023 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会委员对深圳大华国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了审查，认为其满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力。

2、2024 年 1 月 17 日，董事会审计委员会、治理层与年审会计师事务所召开第一次沟通会议，深圳大华国际向董事会审计委员会、治理层书面提交 2023 年度审计工作安排及其它相关资料，通过现场加通讯会议的方式重点沟通了审计安排、重要审计事项，并听取意见。

3、2024 年 3 月 29 日，董事会审计委员会召开 2024 年第一次会议，深圳大华国际通过通讯方式与董事会审计委员会沟通了 2023 年年报项目组审计情况等事项，并听取意见。

4、2024 年 4 月 25 日，董事会审计委员会召开 2024 年第二次会议，深圳大华国际通过通讯方式与董事会审计委员会汇报交流了 2023 年年报整体审计情况及质控复核意见等事项，并听取意见。

五、总体评价

公司董事会审计委员会认为深圳大华国际在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力等方面能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，在 2023

年度审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

公司董事会审计委员会对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了审查，在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观地出具了年度审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

武汉金运激光股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 4 月 27 日