

# 浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

## 董事会审计委员会

### 对会计师事务所履行监督职责的报告

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》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，浙江德宏汽车电子电器股份有限公司（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 年度履行监督职责的情况报告如下：

#### 一、会计师事务所基本情况

天健会计师事务所成立于 1983 年 12 月，是由一批资深注册会计师创办的首批具有 A+H 股企业审计资质的全国性大型会计审计服务机构。连续多年综合排名位列全国内资所前二，全球排名前二十位。2021 年至 2023 年期间，天健三年合计 IPO 过会家数 240 家、三年合计已发行家数 254 家以及三年在会数量占比三个维度指标均位居全国第一。注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人是王国海。截止 2023 年 12 月 31 日，天健事务所合伙人和注册会计师分别为 238 人和 2,272 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。2023 年经审计总收入 34.83 亿元、审计业务收入 30.99 亿元、证券业务收入 18.40 亿元。2023 年度上市公司审计客户家数 675 家，主要行业制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等，审计收费 6.63 亿元，本公司同行业上市公司审计客户家数 513 家。

#### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会充分了解和审查了天健会计师事务所（特殊普通合伙）专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的证券服务业务经验，能够胜任公司委托的审计工

---

作。审计委员会一致同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计服务机构,负责 2023 年度财务会计报表审计、内部控制审计等审计相关业务,并同意将该事项提交到公司第五届董事会第三次会议审议。经公司第五届董事会第三次会议及 2022 年度股东大会审议,同意聘任天健事务所担任公司 2023 年度审计服务机构,负责 2023 年度财务会计报表审计、内部控制审计等审计相关业务。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定,董事会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 12 月,董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通,对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、年报审计要点、关键审计事项、人员安排、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法等事项进行了沟通。

2、2024 年 1-4 月,董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行单独沟通,对 2023 年度审计相关审计人员的独立性问题、公司对审计工作配合度问题、是否存在需审计委员会协调解决的问题等进行了深入沟通。

3、2024 年 4 月 8 日,公司召开第五届董事会审计委员会 2024 年第一次会议,听取了负责公司审计工作的注册会计师及项目经理关于公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计的情况汇报,对审计基本情况、审定后报表数据、审计要点关键审计事项审计情况、总体审计结论等相关事项进行了充分沟通,审议通过了包括 2023 年度的财务会计报告和年度报告中的财务信息、内部控制评价报告在内的相关议案,并同意提交董事会审议。

### 四、总体评价

董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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。

---

浙江德宏汽车电子电器股份有限公司董事会审计委员会  
二〇二四年四月八日