

宁波德昌电机股份有限公司

2023年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

宁波德昌电机股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司2023年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，现将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报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

至2023年末，立信拥有合伙人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。立信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。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

审计委员会对立信的专业资质、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核查和评价，认为其具备为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。公司于2023年4月17日召开2023年第二次董事会审计委员会会议，审议通过了《关于续聘2023年度财务审计和内控审计机构的议案》，同意向董事会提议立信为公司2023年度审计机构。

公司分别于2023年4月27日、2023年5月19日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议和2022年年度股东大会，审议通过了《关于续聘2023年度财务审计和内控审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计和内控审计机构。

二、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》和其他执业规范以及公司2023年年报工作安排，立信对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告；同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等执行了相关的工作，并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，立信参与审计工作的人员具备独立性，运用职业判断，与公司治理层和管理层就计划的审计范围、时间安排和重要审计发现等事项进行了必要的沟通。

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：

（一）2024年1月22日，审计委员会与立信召开年审前沟通会议，认真听取并审阅了立信对公司年报审计的工作计划、关注重点等相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，协商相关的时间安排。

（二）在年审会计师进场审计过程中，审计委员会与立信会计师进行了充分的沟通和交流，多次向年审会计师事务所了解审计中存在的问题，敦促其按质按时完成年报审计工作。

（三）2024年4月10日，审计委员会与立信召开年审后沟通会议，对2023年度审计工作完成情况、审计结论、审计委员会关注事项等进行了沟通，审计委员会成员听取了立信关于审计完成情况、审计过程中发现的问题及审计报告的出具等事项的汇报。

（四）2024年4月14日，2024年第四次审计委员会审议通过《2023年年度报告及摘要》、《2023年度内部控制评价报告》等议案，同意将相关议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律及规章的规定，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。公司董

事会审计委员会认为立信会计师事务所在执行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专业素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，较好地履行了审计监督职责。

宁波德昌电机股份有限公司

审计委员会

2024年4月24日