

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《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》及湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定和要求，2025年公司董事会审计委员会恪尽职守，勤勉尽责。现将本年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本情况

（1）会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）；

（2）成立日期：中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制；

（3）组织形式：特殊普通合伙；

（4）首席合伙人：石文先；

（5）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼；

（6）截至2025年12月31日，事务所合伙人数量为237人、注册会计师数量为1,306人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为723人。

（7）2024年经审计总收入217,185.57万元、审计业务收入183,471.71万元、证券业务收入58,365.07万元。

（8）2024年度上市公司审计客户家数244家，主要行业涉及制造业，批发和

零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 35,961.69 万元，公司同行业上市公司审计客户家数 10 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会审计委员会第四次会议、第五届董事会第九次会议及 2024 年年度股东会审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任中审众环作为公司 2025 年年度审计机构。

二、2025 年度年审会计师事务所的履职情况

中审众环已经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中国注册会计师职业道德守则，对本公司 2025 年度财务报表及 2025 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 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况执行了鉴证工作，并出具了鉴证报告；对 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况执行了相关审核工作，并出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，中审众环就会计师事务所和相关审计人员的独立性、注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围和时间安排、审计过程中遇到的重大事项、关键审计事项、审计报告类型等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《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）审计委员会对中审众环的专业资质、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与评价，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。

（二）董事会审计委员会与负责公司财务报表及内部控制审计工作的注册会计师进行审前沟通，就 2025 年度年报审计工作的审计时间表、审计范围、重要审计事项，包括潜在关键审计事项以及其他关注领域等相关事项进行了沟通，并讨论通过了中审众环 2025 年度审计计划。

（三）在审计过程中，审计委员会与会计师进行了充分的讨论和交流，认真听取、审阅与年报审计相关的信息和材料，及时掌握公司年度审计进度、内部控制建设情况和执行情况。

综上，公司董事会审计委员会认为中审众环在 2025 年度对公司的财务状况和经营成果、财务报告内部控制的审计等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、北京证券交易所及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定和要求，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保持充分讨论和沟通，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审众环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 2025 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 1 日