

长白山旅游股份有限公司

关于 2023 年度会计师事务所履职情况的评估报告

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》等规定和要求，长白山旅游股份有限公司（以下简称公司）对会计师事务所 2023 年度履职情况评估如下。

一、2023 年度会计师事务所基本情况

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

二、2023 年年审会计师事务所履职情况评估

报告期内，信永中和按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范对公司年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，信永中和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。在公司年报审计过程中履职尽责，审计工作严谨，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，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，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，尽职尽责地完成了与公司约定的各项审计任务。

长白山旅游股份有限公司