

# 张家港保税科技（集团）股份有限公司

## 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

张家港保税科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）作为 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中喜会计师事务所在 2023 年审计业务中的履职情况进行了评估。经评估，公司认为，2023 年中喜会计师事务所在资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

### 一、资质条件

中喜会计师事务所成立于 2013 年 11 月，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，具有近 30 年的证券业务从业经验。

截至 2023 年 12 月 31 日，中喜会计师事务所从业人员总数 1,387 人，其中合伙人 86 人，注册会计师 379 人；注册会计师中，247 人签署过证券服务业务审计报告。

项目合伙人及第一签字注册会计师刘敏，2002 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计业务，1999 年开始在中喜会计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年签署 4 家上市公司审计报告。

第二签字注册会计师吕小云，1998 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计业务，2000 年开始在中喜会

计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年签署 4 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人刘新培，1999 年成为中国注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，1998 年开始在中喜会计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年复核 9 家上市公司审计报告。

中喜会计师事务所及上述人员均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、执业记录

中喜会计师事务所近三年未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。中喜会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 11 次；近三年因执业行为受到自律监管措施 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施 1 次。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

## 三、工作方案

2023 年年度审计过程中，中喜会计师事务所针对公司的服务需求及实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕本年度重点审计领域展开，包括货币资金、交易性金融资产、收入、成本、往来、存货、在建工程、固定资产、商誉。中喜会计师事务所制定了详细的审计计划于时间安排，包括预审工作、盘点、提交初稿时间

等，能够根据计划安排按时沟通并提交工作成果，充分满足了公司报告披露时间要求。

#### **四、风险承担水平**

2023 年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 8500 万元，职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

#### **五、履职情况评估报告**

公司认为中喜会计师事务所在 2023 年度公司财务信息编制的质量及效率、专业能力以及与管理层、审核委员会的沟通等方面均表现良好。中喜会计师事务所在公司 2023 年年度审计过程中严格遵守法律法规和职业道德准则，勤勉尽责，按时完成公司 2023 年度审计相关工作，出具的报告客观、完整、清晰，确保了审计工作的质量和独立性。

张家港保税科技（集团）股份有限公司

2024 年 3 月 28 日