

# 重庆西山科技股份有限公司

## 审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

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，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则进行履职。现将公司董事会审计委员会对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓会计师事务所”）2023年度履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

永拓会计师事务所成立于 2013 年 12 月 20 日，注册地位于北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层，首席合伙人为吕江。截至 2023 年末，永拓会计师事务所拥有合伙人 97 人，拥有执业注册会计师 312 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师 300 多人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的有 152 人。

2023 年度业务收入总额 35,172 万元，其中审计业务收入 29,644 万元、证券业务收入 14,106 万元。2023 年度 A 股上市公司审计客户共计 34 家，收费总额 4,329.95 万元。审计客户涉及行业包括化学原料及化学制品制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、通用设备制造业、专用设备制造业等。无本公司同行业上市公司审计客户。

### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 12 月 13 日召开第三届董事会审计委员会第十次会议、第三届董事会独立董事 2023 年第一次专门会议决议、第三届董事会第二十二次会议，于 2023 年 12 月 29 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘永拓会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司审计委员会、独立董事专门会议进行了审议并发表明确的同意意见。

### 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，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）在会计师事务所选聘工作中，审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对永拓会计师事务所进行了审查，认为其满足为公司提供审计服务的要求，具备独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。2023年12月13日，公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘永拓会计师事务所为公司2023年度审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）在公司2023年度审计工作开展过程中，审计委员会通过现场结合线上的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。审计委员会成员听取了永拓会计师事务所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）2024年4月22日，召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了公司2023年年度报告及摘要、2024年第一季度报告、财务决算报告、财务预算报告等多项议案。

#### **四、公司董事会审计委员会对会计师事务所履职情况的评价**

公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《审计委员会议事规则》《会计师事务所选聘制度》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，在会计师事务所选聘工作中，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。

公司审计委员会认为永拓会计师事务所在执行公司2023年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

特此报告。

重庆西山科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月22日