

# 无锡德林海环保科技股份有限公司董事会审计委员会 关于 2023 年度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》（以下简称“《选聘办法》”）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和无锡德林海环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 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情况

### （一）会计师事务所变更情况

鉴于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）从 2015 年起为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，公司根据《选聘办法》，结合公司业务发展和审计工作需求等情况，在充分了解、评估候选会计师事务所胜任能力，公司同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司 2023 年度财务报告与内部控制审计机构。

公司就变更会计师事务所事项与原审计机构信永中和进行了事前沟通，信永中和对该事项进行确认且无异议，2022 年度也为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后又解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）年审会计师事务所基本情况

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。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。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。

截止 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

### （三）变更会计师事务所履行的程序

2023 年 11 月 21 日，公司召开第三届董事会审计委员会第九次会议、第三届董事会第十六次会议，于 2023 年 12 月 8 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中审众环为公司 2023 年度财务报告与内部控制的审计机构。

## 二、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）审计委员会通过对中审众环的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行充分的了解和审查，认为中审众环具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求。2023 年 11 月 21 日，第三届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司改聘中审众环为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）2023 年 12 月 9 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 1 月 26 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对 2023 年度业绩情况进行了初步沟通。

（四）2024 年 4 月 12 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计调整事项、审计结论、审计委

员会关注事项等进行沟通。审计委员会委员听取了中审众环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。

（五）2024年4月25日，公司董事会审计委员会第十一次会议以现场方式召开，审议通过公司2023年年度报告及其摘要、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

### 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，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，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。

无锡德林海环保科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月25日