

# 浙江网盛生意宝股份有限公司董事会审计委员会

## 关于会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告

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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和浙江网盛生意宝股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》等相关规定和要求，公司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立信会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度履职评估及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

#### （一）会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”或“立信会计师事务所”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 52 家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第六届董事会第六次会议，2023 年 5 月 22 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

### 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

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

范及公司 2023 年年报工作安排，立信对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司内部控制、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。

经审计，立信认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。立信出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，立信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、初审意见等与公司经营层进行了沟通。

### **三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况**

根据相关法律法规和公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对立信履行监督职责的情况如下：

（一）2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对立信会计师事务所进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，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，认可立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意向董事会提议续聘立信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

（二）2024 年 4 月 16 日，公司审计委员会与年审会计师就公司 2023 年度财务审计计划安排，包括项目团队成员及审计时间计划、审计重要关注事项以及当前的现场工作进展情况进行了了解，并就关键审计事项做了进一步沟通交流。

（三）2024 年 4 月 26 日，公司召开第六届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过公司《公司 2023 年度财务决算报告》、《公司 2023 年年度报告及摘要》、《公司 2023 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》等议案，并同意提交公司董事会审议。

### **四、总体评价**

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》、《董

事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对立信会计师事务所的相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与立信会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促立信会计师事务所及时、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立信会计师事务所在公司年度审计工作执行过程中坚持以公允、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，按时保质完成了公司 2023 年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

**浙江网盛生意宝股份有限公司**

**董事会审计委员会**

**二〇二四年四月二十六日**